公司代码：603328　　公司简称：依顿电子

广东依顿电子科技股份有限公司

2021 年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2 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性、准确性、完整性，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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 大华会计师事务所（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。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司未来发展需求和考虑股东回报，并结合公司现金流量情况，公司第五届董事会第十四次会议通过利润分配方案：拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.68元（含税）。2021年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。上述利润分配方案须提交公司2021年度股东大会审议。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

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	依顿电子	603328	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何刚	郭燕婷
办公地址	广东省中山市三角镇高平工业区88号依顿电子董事会办公室	广东省中山市三角镇高平工业区88号依顿电子董事会办公室
电话	0760-22813684	0760-22813684
电子信箱	ellington@ellingtonpcb.com	ellington@ellingtonpcb.com

2 报告期公司主要业务简介

（一）所处行业基本情况

1、公司所处行业基本情况、发展阶段

印制电路板作为电子设备的基础组件，被誉为“电子产品之母”。印制电路板的下游产业涵盖计算机及其周边、消费电子、网络通讯、医疗、汽车电子、军事、航天科技产品等领域，目前尚没有能够替代印刷电路板的成熟技术和产品，不可替代性是印刷电路板制造行业得以始终稳固发展的要素之一。经过几十年的发展，PCB行业已成为全球性大行业，根据 Prismark估算，全球 PCB 2021年产值已达804.49亿美元，在整个电子元器件总产值中的占比超过30%，是电子元件细分产业中比重最大的产业。

2、行业周期特点

印制电路板行业的下游应用领域较为广泛，尤其随着近年来下游行业更趋多元化，印刷电路板受单一行业影响较小，因此印制电路板行业的周期性主要体现为随着宏观经济的波动而波动。

3、公司所处行业地位

公司深耕印制电路板行业多年，经过多年的市场拓展和品牌经营，已成为印制电路板行业内的重要品牌之一，行业知名度、优质客户认可度较高。公司凭借精细化管理、工艺改进、技术创新、大客户集中度、区位优势等方面的综合优势，连续多年入选行业研究机构N.T.Information发布的世界PCB制造企业百强以及中国印制电路行业协会（CPCA）发布的中国PCB百强企业，并被CPCA评为优秀民族品牌企业。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

电子信息产业是国民经济战略性、基础性、先导性产业，而PCB作为“电子产品之母”是电子信息产业中不可或缺的组成部分。报告期，国家相关部门相继出台一些政策和法规，为PCB行业持续发展提供了良好的政策环境。

1、2021年1月，工信部发布的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023年）》特别明确到2023年，电子元器件销售总额达到21000亿元，进一步巩固我国作为全球电子元器件生产大国的地位；形成一批具有国际竞争优势的电子元器件企业，力争15 家企业营收规模突破100 亿元；在“重点产品高端提升行动”中明确重点发展高频高速、高层高密度印制电路板、集成电路封装基板、特种印制电路板。

2、2021年7月1日，生态环境部发布的《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731-2020）正式实施，这是电子行业首个水污染物排放标准，涵盖了电子专用材料、电子元件、印制线路板、半导体器件、显示器及光电子器件、电子终端产品等六类电子产品制造业。有了这个标准，PCB企业的水污染物排放将不会再被归到电镀行业。

（一）公司主要业务、主要产品及用途

公司的主营业务为高精度、高密度双层及多层印刷线路板的制造和销售。公司线路板按层数可分为双面板、四层板、六层板、八层及以上板，产品广泛应用在汽车电子、通讯设备、消费电子、计算机、医疗工控等下游行业产品上。

（二）公司主要经营模式

1 、采购模式

公司根据内部制订的《采购程序》，以严格控制公司对供应商的筛选程序及公司的原材料采购行为。针对不同特点的原材料，公司采取不同的方式进行采购：对于通用原材料，如铜球、化学物料和一般辅料等，公司按照预计产量采购；对于覆铜板、铜箔、树脂布等材料，公司根据实际订单采购。公司亦根据历史数据对客户订单的数量进行预测，并据此准备适量的安全库存。从原材料采购地点来看，公司的采购行为可分为境内采购和境外采购。无论是境内采购还是境外采购，均由公司直接与供应商洽谈并向其发出采购订单。

2 、生产模式

公司基本实行以销定产的生产模式，在与客户签订订单后，公司根据订单的内容安排生产。这种生产模式有助于公司控制成本和提高资金运用效率。此外，为充分利用公司产能，公司根据以往的产品销售历史数据并结合客户具体需求，进行少量的备货。公司制订了《订单处理工作指示》，建立了一套快速有效处理客户订单的流程，保证按时生产、发货以满足客户需求。

3 、销售模式

销售方面，公司直接与客户接触，与客户就产品的品种、质量、价格和售后服务等方面进行洽谈，并签订订单。公司部分销售行为通过与外部销售顾问介绍的客户交易进行，主要流程如下：销售顾问向公司介绍客户，公司直接与客户洽谈并签订订单，公司在收到销售货款后支付佣金给销售顾问。从合并角度看，本公司的产品销售分为境内销售和出口销售。

（三）公司产品市场地位

公司产品质量可靠，行业知名度、大客户的认可度较高，并多次获得上述客户“最佳品质奖”、“优秀品质奖”、“金牌供应商”、“优秀供应商”等的认可。经过多年的积累，目前公司客户群分布广泛，优质客户众多，其中主要客户包括Continental（大陆）、Flextronics（伟创力）、Jabil（捷普）、均胜电子、Valeo（法雷奥）、Aptiv(安波福)、华为、深科技、赛尔康、纬创、Lite-On (旭福)和Bose等境内外知名企业，均为各自行业的领先者。

（四）报告期内影响公司业绩的主要因素

报告期，公司实现营业收入290，811.76 万元，同比增加12.54%；净利润15，060.78万元，同比减少32.91%；综合毛利率13.51%，同比下降了6.41个百分点。报告期，公司净利润下降较多，主要原因是本期主要原材料价格大幅上涨，导致产品毛利率有所下降所致。报告期影响公司盈利业绩的主要因素包括销售量、销售价格、原材料价格、人民币汇率和产品成品率。

1、销售量及销售价格：报告期，随着全球新冠疫情影响的减弱，公司订单量逐步恢复，出货量增加，营业收入同期对比增加12.54%；报告期，由于产品结构变化，公司产品人民币平均销售单价同比下降1.58%。

2、原材料价格：公司生产所需的原材料主要包括覆铜板、铜箔、铜球、树脂片和氰化金钾（金盐）等，报告期内公司主要原材料价格除氰化金钾价格小幅下降外，上述其他主要原材料价格均大幅上涨，导致营业成本同比增加21.55 %。

3、人民币汇率：报告期内，公司产品外销营业收入220，578.06万元，大部分以美元标价结算，报告期受人民币汇率波动影响，公司产生汇兑损失2，648.05万元。

4、产品成品率：由于印刷线路板工艺复杂，涉及环节较多，其中任一环节出现漏洞，都会造成产品报废，成品率降低。报告期内公司产品技术难度加大，同时质检把关力度亦加大，受益于公司内部管理提升、生产线自动化水平的提高及品质控制先进设备投入的加大，产品成品率进一步提升。往后公司将继续严格控制产品的生产流程，加大生产设备的自动化建设和投入，深化研发创新提升技术能力，努力提高公司的产品成品率。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2021年	2020年		本年比上年增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,617,201,205.66	4,258,800,889.88	4,258,800,889.88	8.42	4,394,148,318.50	4,394,148,318.50
归属于上市公司股东的净资产	3,368,901,341.19	3,319,676,213.92	3,319,676,213.92	1.48	3,566,414,428.75	3,566,414,428.75
营业收入	2,908,117,598.26	2,583,999,444.94	2,451,037,194.63	12.54	3,135,375,924.75	3,010,713,760.59
归属于上市公司股东的净利润	150,607,764.04	224,493,714.97	224,493,714.97	-32.91	518,487,302.82	518,487,302.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	146,383,315.92	211,086,798.68	211,086,798.68	-30.65	497,286,844.94	497,286,844.94
经营活动产生的现金流量净额	292,953,984.92	509,860,793.10	509,860,793.10	-42.54	789,281,735.44	789,281,735.44
加权平均净资产收益率（%）	4.50	6.39	6.39	减少1.89个百分点	12.17	12.17
基本每股收益（元／股）	0.15	0.22	0.22	-31.82	0.52	0.52
稀释每股收益（元／股）	0.15	0.22	0.22	-31.82	0.52	0.52

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	641,445,619.51	768,714,797.84	758,389,379.52	739,567,801.39
归属于上市公司股东的净利润	30,928,768.97	43,642,246.06	43,091,746.44	32,945,002.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,809,935.40	41,475,582.93	42,246,877.42	31,850,920.17
经营活动产生的现金流量净额	111,987,392.66	41,146,931.95	77,308,127.58	62,511,532.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用　□不适用

		第一季度	第二季度	第三季度
营业收入	现季度数据	641,445,619.51	768,714,797.84	758,389,379.52
	已披露定期报告数据	599,471,395.90	708,552,677.90	706,049,569.16
	差异	41,974,223.61	60,162,119.94	52,339,810.36

（1）. 第一季度公司本应计入其他业务收入的废液废料收入39，306，080.01元直接冲减了主营业务成本，本应计入销售费用的境外佣金费用2，668，143.60元直接冲减了主营业务收入，合计“营业收入”应调增41，974，223.61元。

（2）. 第二季度公司本应计入其他业务收入的废液废料收入57，143，600.84元直接冲减了主营业务成本，本应计入销售费用的境外佣金费用3，018，519.10元直接冲减了主营业务收入，合计“营业收入”应调增60，162，119.94元。

（3）. 第三季度公司本应计入其他业务收入的废液废料收入50，820，601.95元直接冲减了主营业务成本，本应计入销售费用的境外佣金费用1，519，208.41元直接冲减了主营业务收入，合计“营业收入”应调增52，339，810.36元。

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位：股

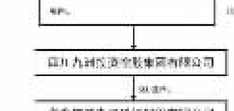
截至报告期末普通股股东总数（户）	38,954
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	37,681
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

前10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(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
四川九洲投资控股集团有限公司	299,532,619	299,532,619	30.00	0	无	0	国有法人
依顿投资有限公司	-343,763,791	289,354,429	28.98	0	无	0	境外法人
中泰证券资管－支持民企发展中泰资管2号FOF集合资管计划－证券行业支持民企发展系列之中泰资管49号单一资产管理计划	50,021,975	50,021,975	5.01	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	-184,500	8,602,900	0.86	0	无	0	国有法人
夏伟德	140,025	3,430,325	0.34	0	无	0	境内自然人
陈对阳	-11,900	3,416,900	0.34	0	无	0	境内自然人
UBS AG	2,843,961	2,846,800	0.29	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-4,850,044	2,555,198	0.26	0	无	0	其他
洪云	550,000	2,350,000	0.24	0	无	0	境内自然人
龚开彬	420,000	2,300,000	0.23	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，四川九洲投资控股集团有限公司为控股股东，九洲集团与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东（无限售条件股东）之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

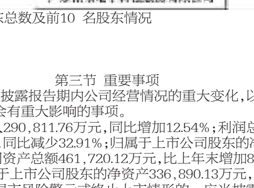
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3 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



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期，公司实现营业总收入290，811.76万元，同比增加12.54%；利润总额16，264.19万元，同比减少37.44%；净利润15，060.78万元，同比减少32.91%；归属于上市公司股东的净利润15，060.78万元，同比减少32.91%。同时，报告期内公司资产总额461，720.12万元，比上年末增加8.42%；负债总额124，829.99万元，比上年末增加32.92%；归属于上市公司股东的净资产336，890.13万元，比上年末增加1.48%。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

广东依顿电子科技股份有限公司

董事长：霞晖

2022年4月11日

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-010

广东依顿电子科技股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、董事会会议召开情况

1、本次董事会由公司董事长霞晖先生召集，会议通知于2022年 3月31日以电子邮件发出。

2、本次董事会于2022年4月11日上午10：30以现场与网络通讯相结合的方式召开。

3、本次董事会9名董事全部出席，其中董事袁红女士、董事曾邱女士、独立董事何为先生以网络通讯方式参会并传真表决，其余6名董事出席现场会议并表决。

4、本次董事会的召开符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况：

1、审议通过了《2021年度总经理工作报告》

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

2、审议通过了《2021年度董事会工作报告》

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

3、审议通过了《2021年度财务决算报告》

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

4、审议通过了《2021年年度报告及其摘要》

董事会同意对外报出公司《2021年年度报告》及《2021年年度报告摘要》。具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021年年度报告全文》及《2021年年度报告摘要》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

5、审议通过了《2021年度利润分配预案》

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司本年度实现净利润150，607，764.04 元，按母公司实现净利润119，978，913.32元的10%提取法定盈余公积11，997，891.33元后，加上年初未分配利润866，759，384.91元，扣除2021年内已分配利润99，844，261.10元，截至2021年12月31日，公司累计可供股东分配的利润为905，524，996.52元。

根据证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司章程》及《公司未来三年（2020-2022年）股东回报规划》要求，结合公司的实际情况，公司拟定的2021年度利润分配方案为：以股权登记日总股本为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.68元（含税）进行分配。2021年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。本次利润分配方案符合相关分红政策的规定，保障了股东的合理回报，没有损害公司股东特别是中小股东的利益。

按目前公司总股本测算，公司2021年度利润分配预案拟分红金额为67，894，097.548元（含税），占2021年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例不低于30 %，不存在《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1 号——规范运作》6.5.7条“拟分配的现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于30%”的情况。

具体内容详见公司同日刊载于《中国证券报》、《上海证券 报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于2021年度利润分配预案的公告》（公告编号：临2022-012）。

公司独立董事对公司利润分配预案发表了独立意见，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

6、审议通过了《2021年度内部控制评价报告》

独立董事对该报告出具了独立意见，监事会对该报告出具了专项核查意见。具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021年度内部控制评价报告》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

7、审议通过了《关于公司2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

具体内容详见公司于2021年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于2021年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临2022-013）

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

8、审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》

公司董事会认为，本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的财务数据及财务报表能够更真实、全面、客观地反映公司的财务状况和经营成果。同意本次前期会计差错更正事项。具体内容详见公司2022年4月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：临2022-014）。

公司独立董事上述事项发表了独立意见，《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

9、审议通过了《关于增加2022年度日常关联交易预计额度的议案》

考虑业务发展及可能的变动因素，公司拟增加2022 年度与控股股东九洲集团下属控制企业发生日常关联交易的预计额度，增加金额约为2400万元。具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于增加2022年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：临2022-015）。

根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，该议案属关联交易事项，独立董事对此项议案发表了事前认可意见及独立意见，具体内容详见公司于同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《独立董事关于公司增加2022年度日常关联交易预计额度的事前认可函》及《独立董事关于第五届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》。公司关联董事霞晖先生、袁红女士、曾邱女士、谭军先生、兰盈杰先生回避表决，其余非关联董事一致同意本议案。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

10、审议通过了《关于全资子公司租赁房产暨关联交易的议案》

根据实际经营需要，依顿香港拟租赁腾达置业名下位于香港荃湾荃景园30-38号汇利工业中心8楼A座（约3，149尺）的厂房，租期为2022年5月1日至2023年4月30日，租赁费为每月3.75万港币。具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于全资子公司租赁房产暨关联交易的公告》（公告编号：临2022-016）。

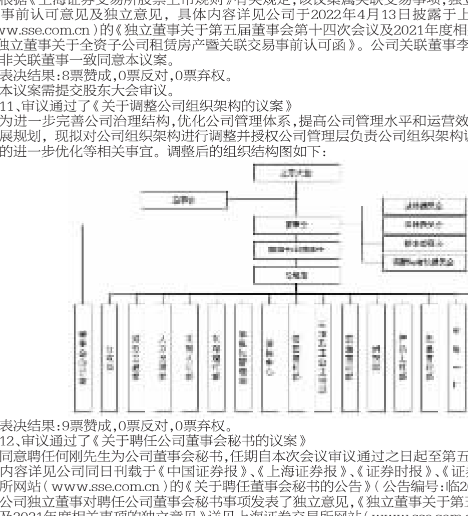
根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，该议案属关联交易事项，独立董事对此项议案发表了事前认可意见及独立意见，具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见》及《独立董事关于全资子公司租赁房产暨关联交易事前认可函》。公司关联董事李永胜先生回避表决，其余非关联董事一致同意本议案。

表决结果：8票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

11、审议通过了《关于调整公司组织架构的议案》

为进一步完善公司治理结构，优化公司管理体系，提高公司管理水平和运营效率，结合公司未来长远发展规划，现拟对公司组织架构进行调整并授权公司管理层负责公司组织架构调整的具体实施及调整后的进一步优化等相关事宜。调整后的组织结构图如下：



表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

12、审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》

同意聘任何刚先生为公司董事会秘书，任期自本次会议审议通过之日起至第五届董事会届满时止。具体内容详见公司同日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：临2022-017）。

公司独立董事对聘任公司董事会秘书事项发表了独立意见，《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

13、审阅《关于为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险的议案》

为进一步完善公司风险管理体系，降低公司运营风险，维护公司和投资者的权益，促进公司董事、监事、高级管理人员在其职责范围内更充分地行使权力、履行职责，根据中国证监会《上市公司治理准则》等相关规定，公司拟为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任险。具体方案：赔偿限额为人民币5000万元，保险费支出不超过人民币 35 万元/年，保险期限为 3 年，3 年合计金额不超过人民币105 万元。提请公司股东大会授权董事会并由董事会授权管理层办理为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险的相关事宜。

具体内容详见公司2022年4月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于为公司及董监高购买责任险的公告》（公告编号：临2022-018）。

公司独立董事上述事项发表了独立意见，《独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

根据相关法律法规的规定，全体董事回避表决，本议案直接提交股东大会审议。

14、审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司章程指引》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《公司章程》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈公司章程〉等4个制度的公告》（公告编号：临2022-019）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

15、审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《股东大会议事规则》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈公司章程〉等4个制度的公告》（公告编号：临 2022-019）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

16、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司章程指引》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《董事会议事规则》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈公司章程〉等4个制度的公告》（公告编号：临2022-019）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

17、审议通过了《关于修订〈独立董事工作条例〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司独立董事规则》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《独立董事工作条例》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《独立董事工作条例》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

18、审议通过了《关于修订〈公开信息披露管理制度〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司信息披露管理办法》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《公开信息披露管理制度》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公开信息披露管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

19、审议通过了《关于修订〈对外担保制度〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司章程指引》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《对外担保制度》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《对外担保制度》。

本议案需提交股东大会审议。

20、审议通过了《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》

根据最新修订并实施的《上海证券交易所股票上市规则》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，拟对《关联交易决策制度》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关联交易决策制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

21、审议通过了《关于修订〈重大经营与投资决策管理制度〉的议案》

根据最新修订并实施的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5 号——交易与关联交易》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，拟对《重大经营与投资决策管理制度》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《重大经营与投资决策管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案需提交股东大会审议。

22、审议通过了《关于修订〈战略委员会工作细则〉的议案》

根据生产经营的实际情况，公司拟对《战略委员会工作细则》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈战略委员会工作细则〉的议案》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

23、审议通过了《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》

为完善公司治理结构，根据生产经营的实际情况，拟对《总经理工作细则》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

24、审议通过了《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动的管理制度〉的议案》

根据中国证监会最新修订并实施的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司拟对《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动的管理制度》中相关条款做修订。详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动的管理制度〉的议案》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

25、审议通过了《关于召开2021年年度股东大会的议案》

董事会同意公司以现场会议和网络投票相结合的方式召开2021年年度股东大会，会议召开时间为2022年6月9日下午02：30，会议通知详见公司于2022年4月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《广东依顿电子科技股份有限公司关于召开2021年年度股东大会的通知》（公告编号：临2022-020）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三、备查文件

经与会董事签署的《广东依顿电子科技股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议》。

特此公告。

广东依顿电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月13日

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-011

广东依顿电子科技股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、监事会会议召开情况

1、本次监事会由公司监事长梁健华先生召集，会议通知于2022年3月31日以电子邮件方式发出。

2、本次监事会于2022年4月11日上午9：30在公司会议室以现场与网络通讯相结合的方式召开。

3、本次监事会应出席监事3人，实到监事3人，代表有表决权监事的100%。

4、监事长梁健华先生主持了本次监事会，董事会秘书何刚先生（代）列席了会议。

5、本次监事会的召开符合《中华人民共和国公司法》及《广东依顿电子科技股份有限公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

1、审议《2021年度监事会工作报告》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

本议案尚需提交股东大会审议。

2、审议《2021年度财务决算报告》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

本议案尚需提交股东大会审议。

3、审议《2021年年度报告及其摘要》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。监事会并发表专项审核意见如下：

（1）公司《2021年年度报告及摘要》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司2021年度的经营状况、成果和财务状况；

（3）在提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

（4）监事会保证公司 2021年年度报告披露的信息真实、准确、完整，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

具体内容详见公司于2022年4月13日披露于上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）的《2021年年度报告全文》及《2021 年年度报告摘要》。

本议案尚需提交股东大会审议。

4、审议《2021年度利润分配预案》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司本年度实现净利润150，607，764.04 元，按母公司实现净利润119，978，913.32元的10%提取法定盈余公积11，997，891.33元后，加上年初未分配利润866，759，384.91元，扣除2021年内已分配利润99，844，261.10元，截至2021年12月31日，公司累计可供股东分配的利润为905，524，996.52元。

公司拟定的2021年度利润分配方案为：以股权登记日总股本为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.68元（含税）进行分配。2021年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。本次利润分配方案符合《上市公司监管指引第3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《公司章程》、《公司未来三年（2020-2022年）股东回报规划》等分红政策的规定，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

本议案尚需提交股东大会审议。

5、审议《2021年度内部控制评价报告》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。监事会并发表专项审核意见如下：

经审核董事会审计委员会提交的《2021年度内部控制评价报告》，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

6、审议《关于公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于2021年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临2022-013）。

7、审议《关于公司前期会计差错更正的议案》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

公司监事会认为：本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的财务数据及财务报表有利于更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次前期会计差错更正事项。关于前期会计差错更正的详细信息请查阅同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：临 2022-014）。

8、审阅《关于为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险的议案》

经审阅，我们认为：为公司及全体董事、监事和高级管理人员购买责任保险 有利于加强公司风险管控，完善公司治理结构，保障公司及全体董事、监事和高 级管理人员的合法权益，促进相关责任人员充分行使监督权利，履行有关职责。 本次购买董监高责任保险事项的审阅程序合法合规，不存在损害公司及全体股东 利益的情形。

具体内容详见公司2022年4月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于为公司及董监高购买责任险的公告》（公告编号：临2022-018）。

根据相关法律法规的规定，全体监事回避表决，本议案直接提交股东大会审议。

9、审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》

与会监事以3票赞成，0票反对，0票弃权的表决结果，通过了该议案。

为完善公司治理结构，根据生产经营的实际情况，公司拟对《监事会议事规则》中相关条款做修订。详见同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《关于修订〈公司章程〉等 4 个制度的公告》（公告编号：临 2022-019）

本议案尚需提交股东大会审议。

特此公告。

广东依顿电子科技股份有限公司监事会

2022年4月13日

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-012

广东依顿电子科技股份有限公司关于2021年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

重要内容提示：

●广东依顿电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟向全体股东每10股派发现金红利0.68元（含税）。

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

一、利润分配方案内容

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司本年度实现净利润150，607，764.04 元，合并报表可供分配利润为人民币905，524，996.52元，母公司报表可供分配利润为人民币456，505，229.85元。经公司第五届董事会第十四次会议决议，公司2021年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.68元（含税）。截至2022年4月12日，公司总股本998，442，611股，以此计算合计拟派发现金红利67，894，097.548元（含税）。此次权益分派完成后，预计公司2021年度现金分红总额为

67，894，097.548元，占公司2021年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的45.08%。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

公司2021年度利润分配预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议通过。

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2022年4月11日召开第五届董事会第十四次会议，公司董事会成员9人，出席9人，董事会以9票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《2021年度利润分配预案》。

（二）独立董事意见

我们认为，公司 2021年度利润分配预案符合《公司法》、《证券法》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》关于现金分红的有关规定，符合《公司章程》及《公司未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》中股利分配方式的规定以及关于“每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%”的现金分红承诺。本次利润分配预案审批程序合法合规，不存在大股东套现等明显不合理情形或者相关股东滥用股东权利不当干预公司决策的情形，没有损害公司股东特别是中小股东的利益。我们同意公司 2021 年度利润分配预案，并同意将上述预案提交2021年度股东大会审议。

（三）监事会意见

公司拟定的2021年度利润分配方案为：以股权登记日总股本为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.68元（含税）进行分配。2021年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。本次利润分配方案符合证监会《上市公司监管指引第3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《公司章程》、《公司未来三年（2020-2022年）股东回报规划》等分红政策的规定，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

三、相关风险提示

本次利润分配方案充分考虑了公司现金流情况、经营发展计划、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长远发展。

本次利润分配预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议通过后方可实施，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

广东依顿电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月13日

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-013

广东依顿电子科技股份有限公司关于2021年募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告〔2022〕15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》以及《公司募集资金专项存储及使用管理制度》等有关规定，公司董事会将公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、公司募集资金基本情况及使用进度

(一)公司募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东依顿电子科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014] 577号）核准，并经上海证券交易所同意，广东依顿电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）9，000万股，每股发行价格为15.31元，募集资金总额 1，377，900，000.00元。扣除承销费和保荐费 57，493，900.00 元后的募集资金为人民币1，320，406，100.00 元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2014 年 06 月 24 日分别存入公司开立在中信银行股份有限公司中山分行以及中国银行股份有限公司中山三角支行的本公司募集资金监管账户；减除其他发行费用人民币12，833，500.00元后，募集资金净额为人民币1，307，572，600.00 元。上述募集资金净额将全部用于“年产110万平方米多层印刷线路板项目”和“年产45万平方米HDI印刷线路板项目”。上述募集资金到位情况经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验确认，并由其出具“大华验字[2014] 000233号”验资报告。

募集资金账户初始存储情况如下：

金额单位：人民币万元

专户银行	银行账号	初始存放金额	用途
中信银行中山分行	7446010182600046991	67,038.69	年产45万平方米HDI印刷线路板项目
中国银行中山三角支行	648363641725	65,001.92	年产110万平方米多层印刷线路板项目
合　计	---	132,040.61	-

(二) 募集资金使用与结余情况

公司募投项目投资总额130，802.12万元，实际募集资金净额为130，757.26万元。公司以前年度已使用募集资金81，469.32万元，报告期公司使用募集资金总额为26，340.80万元，截止2021年12月31日，公司累计使用募集资金107，810.12万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为17，416.67万元，扣除中行募集资金专户销户前转出的利息20.33万元，公司募集资金专户余额共计40，343.48万元（含利息14，574.59万元）。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东依顿电子科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经公司第二届董事会第二次会议审议通过，并经公司2010年年度股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司建立募集资金专户存储制度，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料；商业银行每月应向公司出具对账单，并抄送保荐机构；根据本公司与招商证券股份有限公司、银行之间于2014年6月24日签订的《募集资金三方监管协议》，公司一次或12个月以内累计从资金专户支取的金额超过5，000万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的20%的，银行应及时以传真方式通知保荐代表人，并提供专户的支出清单；同时保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。公司与招商证券股份有限公司、银行之间签订的三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，截至2021年12月31日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

为进一步提高募集资金使用效率，拓宽融资渠道，建立良好的银企合作关系，公司2019年在兴业银行股份有限公司中山开发区科技支行新开设“年产70万平方米多层印刷线路板项目”募集资金专户，将部分原存放于中信银行股份有限公司中山分行用于“年产70万平方米多层印刷线路板项目”的募集资金转入上述新开设的募集资金专户。

截至2021年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

专户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金存款余额	账户性质
中信银行中山分行	7446010182600046991	67,038.69	16.73	活期、定期
兴业银行中山开发区科技支行	396050100100072486	-	40,326.75	活期、定期
中国银行中山三角支行	648363641725	65,001.92	-	活期、定期
合　计	---	132,040.61	40,343.48	---

注1：中国银行中山三角支行账号为648363641725的银行账户已于2018年6月27日销户，该募集资金专户销户前所产生的利息203，256.35元已转入公司自有资金账户，用于永久补充流动资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司2021年募集资金的实际使用情况详见附表“募集资金使用情况对照表”。

四、变更募投项目的资金使用情况

鉴于近几年HDI行业增速放缓，市场竞争激烈，HDI产品价格下滑，盈利性不如理想，为了提高募投资金的使用效率，集中资源发展公司优势业务，结合公司发展需要，经慎重研究，公司于2018年4月23日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将 “年产45万平方米HDI印刷线路板项目” 变更为“年产70万平方米多层印刷线路板项目”。上述变更募集资金投资项目并于2018年6月25日经公司2017年度股东大会审议通过。

除上述情况外，公司不存在其他变更募集资金投资项目的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年，公司严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司募集资金专项存储及使用管理制度》等有关规定管理募集资金专项账户。公司募集资金的使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务，不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露募集资金使用信息的情况，不存在募集资金管理违规的情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司首次公开发行股票并上市的审计机构，对公司2021年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了《关于广东依顿电子科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，依顿电子募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了依顿电子2021年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见。

公司保荐机构招商证券股份有限公司出具《招商证券股份有限公司关于广东依顿电子科技股份有限公司2021年度募集资金的存放与使用情况之专项核查报告》，认为公司2021年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《广东依顿电子科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

八、上网披露的公告附件

（一）招商证券股份有限公司对依顿电子2021年度募集资金存放与使用情况出具的专项核查报告；

（二）大华会计师事务所对依顿电子2021年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告。

特此公告。

广东依顿电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月13 日

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额			净额130,757.26		本年度投入募集资金总额							26,340.80
变更用途的募集资金总额			57,111.52		已累计投入募集资金总额							107,810.12
变更用途的募集资金总额比例			43.68%									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
“年产45万平方米HDI印刷线路板”项目	“年产70万平方米多层印刷线路板”项目	65,800.20	8,643.82	8,643.82	0	8,643.82	—	100	—	—	—	是
“年产110万平方米多层印刷线路板”项目	无	65,001.92	65,001.92	65,001.92	0	67,823.67	2,821.75	104.34	2018.3.31	5,174.93	—	否
“年产70万平方米多层印刷线路板”项目	无	—	57,111.52	57,111.52	26,340.80	31,342.63	-25,768.89	54.88	2022.6.30	项目尚处于建设期，项目收益无法确定。	—	否
合计	—	130,802.12	130,757.26	130,757.26	26,340.80	107,810.12	-22,947.14	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				根据公司募集资金投资项目实际建设情况，结合市场形势及实际建设需要，如按募投项目计划进度实施，扩大生产规模，有可能造成募投项目前阶段产能过剩、资金浪费，且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生一定影响。为了降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，公司前期放缓了“年产70万平方米多层印刷线路板项目”的实施进度。经研究论证公司于2021年8月24日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目建设延期的议案》，一致同意公司将“年产70万平方米多层印刷线路板项目”的建设完工时间延长至2022年6月30日，募投项目投资总额和建设规模不变。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				近年HDI行业增速放缓，市场竞争激烈，HDI产品价格下滑，盈利性不如理想，项目投资回报率并不乐观，按原计划投入已难以达到预期目标。因此，经2018年6月25日召开的2017年年度股东大会审议通过“年产45万平方米HDI印刷线路板项目”已变更为“年产70万平方米多层印刷线路板项目”。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司于2014年7月15日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次公开发行股票所募集资金置换前期（截至2014年6月30日）预先投入募投“年产45万平方米HDI印刷线路板”项目所使用的自筹资金7，527.92 万元以及“年产110万平方米多层印刷线路板”项目所使用的自筹资金18，192.21 万元，共计人民币25，720.13万元。同日，公司独立董事、监事会以及招商证券均发表了意见，同意上述资金置换。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				无								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				不适用								
募集资金其他使用情况				无								

附表2：

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币，万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
“年产70万平方米多层印刷线路板”项目	“年产45万平方米HDI印刷线路板”项目	57,111.52注1	57,111.52	26,340.80	31,342.63	54.88	2022.6.30	项目尚处于建设期，项目收益无法确定。	-	否
合计	—	57,111.52	57,111.52	26,340.80	31,342.63	54.88	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		鉴于近年HDI行业增速放缓，市场竞争激烈，HDI产品价格下滑，盈利性不如理想，为了提高募投资金的使用效率，集中资源发展公司优势业务，结合公司发展需要，经慎重研究，公司于2018年4月23日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“年产45万平方米HDI印刷线路板项目”变更为“年产70万平方米多层印刷线路板项目”。公司独立董事、监事会以及招商证券均发表了意见，同意上述变更。上述变更募集资金投资项目并于2018年6月25日经公司2017年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于2018年4月25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：临2018-022）。								
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）		无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无								

注1：表中所示57，111.52万元为原HDI募投项目变更前的募集资金余额，经公司2017年年度股东大会审议通过，该项目尚未使用的募集资金余额及其孳息变更用于“年产70万平方米多层印刷线路板项目”建设，不足部分将由公司自筹解决。

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-014

广东依顿电子科技股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

●本次差错更正仅涉及营业收入、营业成本、管理费用、销售费用相关会计科目调整，对公司合并资产负债表、每股收益、净资产收益率、利润总额、净利润和归属于上市公司股东净利润无影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

广东依顿电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月11日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》、中国证监会监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对对2019年度、2020年度、2021年前三季度会计差错进行更正。现就本次会计差错更正事项公告如下：

一、本次会计差错更正的概述

公司本期在日常业务检查时，根据《企业会计准则》及公司会计政策，对财务会计工作进行自查和复核，发现前期部分会计核算和会计处理中存在差错需要更正：1、前期考虑到废液废料是生产过程中多工序形成的，公司认为冲减生产成本更能准确地反映生产成本，所以将废液废料收入直接冲减了营业成本；2、公司属出口型企业，出口商品报关以离岸价反映，如非离岸价成交需扣除境外佣金等费用，因此公司将支付的境外佣金直接冲减了营业收入；3、由于财务人员对社保费用归集的理解差异将本应计入主营业务成本和销售费用的社会保险费用直接计入了管理费用。为更客观地反映公司的经营成果及财务状况，公司根据《会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，公司对前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。主要情况如下：

1、公司本应计入其他业务收入的废液废料收入直接冲减了主营业务成本，2019年度累计发生额“其他业务收入” 应调增118，864，528.21元，“主营业务成本” 累计发生额应调增118，864，528.21元；2020年度累计发生额“其他业务收入”应调增124，931，703.54元，“主营业务成本”累计发生额应调增124，931，703.54元。

2、公司本应计入销售费用的境外佣金费用直接冲减了主营业务收入，2019年度累计发生额“主营业务收入”应调增5，797，635.95元，“销售费用”累计发生额应调增5，797，635.95元；2020年度累计发生额“主营业务收入”应调增8，030，546.77元，“销售费用”累计发生额应调增8，030，546.77元。

3、公司本应计入主营业务成本和销售费用的社会保险费用直接计入了管理费用，2019年度累计年发生额“管理费用”累计发生额应调减32，251，689.33元，“主营业务成本”累计发生额应调增31，683，440.27元，“销售费用”累计发生额应调增568，249.06元；2020年度累计发生额“管理费用”应调减21，716，873.39元，“主营业务成本”累计发生额应调增21，276，665.60元，“销售费用”累计发生额应调增440，207.79元。

二、会计差错更正的具体情况及对公司的影响

（一）上述会计差错更正事项对公司财务报表的影响

本次会计差错更正对公司《2021年年度第三季度报告》、《2021年半年度报告》、《2021年第一季度报告》、《2020年年度报告》、《2019年年度报告》具体影响如下：

1、影响2021年三季度合并财务报表相关科目及金额如下：

单位：元

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后	重述金额占追溯重述前金额比重
主营业务收入	2,014,073,642.96	7,205,871.11	2,021,279,514.07	0.36%
其他业务收入		147,270,282.80	147,270,282.80	100.00%
主营业务成本	1,710,436,956.59	167,580,553.58	1,878,017,510.17	9.80%
销售费用	19,803,909.01	7,651,503.47	27,455,412.48	38.64%
管理费用	87,459,381.78	-20,755,903.14	66,703,478.64	23.73%
净利润	117,662,761.47	--	117,662,761.47	--

2、影响2021年半年度合并财务报表相关科目及金额如下：

单位：元

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后	重述金额占追溯重述前金额比重
主营业务收入	1,308,024,073.80	5,686,662.70	1,313,710,736.50	0.43%
其他业务收入		96,449,680.85	96,449,680.85	100.00%
主营业务成本	1,109,276,966.24	109,270,260.66	1,218,547,226.90	9.85%
销售费用	10,125,783.20	5,969,329.28	16,095,112.48	58.95%
管理费用	57,230,056.13	-13,103,246.39	44,126,809.74	22.90%
净利润	74,571,015.03	--	74,571,015.03	--

3、影响2021第一季度合并财务报表相关科目及金额如下：

单位：元

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后	重述金额占追溯重述前金额比重
主营业务收入	599,471,395.90	2,668,143.60	602,139,539.50	0.45%
其他业务收入		39,306,080.01	39,306,080.01	100.00%
主营业务成本	520,452,312.14	45,539,261.94	565,991,574.08	8.75%
销售费用	4,090,144.93	2,813,478.72	6,903,623.65	68.79%
管理费用	27,832,704.87	-6,378,517.05	21,454,187.82	22.92%
净利润	30,928,768.97	--	30,928,768.97	--

4、影响2020年度合并财务报表相关科目及金额如下：

单位：元

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后	重述金额占追溯重述前金额比重
主营业务收入	2,451,037,194.63	8,030,546.77	2,459,067,741.40	0.33%
其他业务收入	---	124,931,703.54	124,931,703.54	100.00%
主营业务成本	1,923,080,456.26	146,208,369.14	2,069,288,825.40	7.60%
销售费用	20,802,579.77	8,470,754.56	29,273,334.33	40.72%
管理费用	123,312,147.55	-21,716,873.39	101,595,274.16	17.61%
净利润	224,493,714.97	---	224,493,714.97	--

5、影响2019年度合并财务报表相关科目及金额如下：

单位：元

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后	重述金额占追溯重述前金额比重
主营业务收入	3,010,713,760.59	5,797,635.95	3,016,511,396.54	0.19%
其他业务收入	---	118,864,528.21	118,864,528.21	100.00%
主营业务成本	2,166,991,596.05	150,547,968.48	2,317,539,564.53	6.95%
销售费用	55,401,973.75	6,365,885.01	61,767,858.76	11.49%
管理费用	147,968,069.71	-32,251,689.33	115,716,380.38	21.80%
净利润	518,487,302.82	---	518,487,302.82	--

本次差错更正仅涉及会计科目调整，对公司合并资产负债表、每股收益、净资产收益率、利润总额、净利润和归属于上市公司股东净利润无影响。

（二）前期会计差错更正事项对财务指标的影响

1、对2020年财务指标的影响

本次差错更正对公司2020年度主要财务指标每股收益、净资产收益率、总资产负债率无影响。

2、对2019年财务指标的影响

本次差错更正对公司2019年度主要财务指标每股收益、净资产收益率、总资产负债率无影响。

三、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

（一）独立董事意见

经核查，公司本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加真实、准确地反映公司的经营成果和财务状况，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。本次前期会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》的规定。综上，我们同意本次前期会计差错更正事项。

（二）监事会意见

公司监事会于2022年4月11日召开第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，公司监事会认为：本次前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的财务数据及财务报表有利于更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（三）会计师事务所意见

大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司编制的《前期差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制，如实反映了依顿电子前期会计差错的更正情况。

四、备查文件

1、公司第五届董事会第十四次会议决议；

2、公司第五届监事会第十三次会议决议；

3、公司独立董事关于第五届董事会第十四次会议及2021年度相关事项的独立意见；

4、大华会计师事务所(特殊普通合伙)《关于广东依顿电子科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》（大华核字[2022]002446号）

特此公告。

广东依顿电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月13日

证券代码：603328　　证券简称：依顿电子　　公告编号：临2022-015

广东依顿电子科技股份有限公司关于增加2022年度日常关联交易预计额度的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

重要内容提示：

●本次增加2022年度日常关联交易预计额度已经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交股东大会审议；

（下转B106版）