



冀雅电子

NEEQ : 839785

冀雅（廊坊）电子股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 1 月 15 日，冀雅电子举办“2019 年工作总结暨 2020 年迎新联欢会”。



2020 年初，面对突如其来的新冠疫情，冀雅电子制订了《关于防控“新型冠状病毒感染肺炎疫情”的应急预案》、《新型冠状病毒感染肺炎防控工作实施方案》，成立疫情防控应急领导小组，明确职责分工、防控措施和紧急处置方式，详细规定了公司各部门、各区域疫情防控的具体实施方案，严格执行排查制度和各项防控措施。

2020 年 4 月 16 日，冀雅电子组织召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了 2019 年年度报告、公司章程及公司治理相关规则修订等议案。

2020 年 5 月 13 日，冀雅电子组织召开了 2019 年年度股东大会。

2020 年 6 月 5 日，披露《2019 年年度权益分派实施公告》，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税）。

2020 年 8 月 21 日，冀雅电子组织召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了 2020 年半年度报告。



2020 年 8 月，河北省科学技术厅冀科平函【2020】30 号文件《关于 2020 年新建省级技术创新中心的通知》，批准冀雅电子作为依托单位承担“河北省液晶显示模块技术创新中心”筹建工作。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	100

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人董文献、主管会计工作负责人耿卫国及会计机构负责人（会计主管人员）程克增保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、公司治理风险	股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在公司运营过程中逐渐完善和进一步检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司健康发展的风险。
二、税收优惠政策变化风险	由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局核发的《高新技术企业证书》有效期三年，2018年到期后组织了重新复审认定并已于2018年9月11日获得《高新技术企业证书》（证书编号GR201813000012）。公司自获得证书当年起执行15.00%的企业所得税税率。公司的税收优惠政策符合国家法律法规的规定，如果国家调整税收政策，则公司的优惠政策将被调整，公司存在无法享受到相关优惠政策的风险。
三、厂房租赁的风险	公司的主要经营场所位于廊坊经济技术开发区2号路36号，上述生产经营场所利用的厂房为廊坊开发区正华置业有限公司所有，公司以租赁的方式占用该厂房设施。虽然按照合同，公司拥有该厂房的使用权，但是由于厂房是租赁使用，如果公

	司在合同期满时不能与廊坊开发区正华置业有限公司续签租赁合同，则公司将面临重新选址建设生产厂房、搬迁生产线的风险。
四、技术进步风险	公司所处的行业属于技术密集型行业，涉及机械、电子、材料、软件等多个技术领域，行业技术发展迅速。面对激烈的市场竞争，公司需不断致力于新技术的研究和新产品的开发，以应对市场变化和客户需求，保持产品的竞争力。如果公司新技术和新产品不能满足市场的需求，或对市场需求、发展趋势的把握出现偏差，都将会降低公司的技术优势和竞争力，给公司的发展带来一定的风险。
五、销售客户集中、大客户依赖的风险	报告期内，公司对前五名客户的销售收入占比较高，2018 年度、2019 年度和 2020 年度，对前五名客户的合计销售收入分别占主营业务收入的 65.89%、52.81%和 62.46%，虽然公司与上述客户已建立了长期的良好合作关系，业务具有较强的持续性与稳定性，但是主要客户因自身经营业务变化或者与公司合作关系发生重大不利变化，将可能导致公司经营业绩出现短期的大幅下跌或较大波动。因而公司在销售客户集中、大客户依赖方面存在一定风险。
六、汇率波动风险	公司部分产品进行出口销售，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主。2018 年度、2019 年度、2020 年度，公司出口销售收入分别为 64,470,022.15 元、55,328,422.75 元、61,329,340.04 元、占主营业务收入的比重分别为 56.84%、57.05%、62.49%，汇兑净损益分别为-1,519,575.90 元、-494,422.59 元、-153,102.04 元、1,251,688.62 元、占利润总额比例为-6.43%、-3.20%、27.87%。随着公司未来出口销售的增加、人民币对外币尤其是对美元汇率的升值，可能对公司经营业绩产生不利影响。
七、主要原材料价格波动的风险	目前，公司产品的主要原材料包括 LCD（液晶显示屏）、集成电路 IC、背光源等。报告期内，原材料成本比例较高占比 70%左右，其价格受市场供求关系的影响，可能存在较大幅度的波动。公司产品的成本和毛利率水平将受到直接影响，从而导致公司的盈利水平出现波动。
八、关联交易比例较高的风险	报告期内，公司与关联方的交易数额较大，比例较高。2018 年、2019 年、2020 年度，公司向关联方销售的数额分别为 23,632,217.48 元、22,460,920.67 元、26,347,173.31 元、，占同类交易金额比例分别为 20.83%、23.16%、26.84%。2018 年、2019 年、2020 年，公司向关联方采购的数额分别为 14,623,756.20 元、9,316,238.28 元、6,272,469.36 元、，占同类交易金额比例分别为 18.44%、14.03%、9.40%。公司存在着由于关联交易不公允而转移利润的可能性，以及因关联交易数额较大、比例过高而丧失经营独立性的风险。
九、公司存在少数供应商依赖的风险	报告期内，公司从关联方河北冀雅电子采购占比较大，存在对少数供应商的依赖情况，但报告期内，公司与关联方的采购往来业务主要是与河北冀雅的原材料即液晶显示屏的采购业务。 A、由于公司的母公司河北冀雅是专业做液晶显示屏的大型集团

	企业，很早就进入了 LCD 的设计和研发领域，冀雅品牌在液晶显示业界具有很高的知名度和良好的客户资源，无论从质量还是技术上能够得到充分保证；B、部分客户在定制以液晶显示屏为核心部件的组装产品时，要求公司采购指定的冀雅品牌的液晶显示屏；C、由于公司是河北冀雅集团企业的控股子公司，从冀雅采购液晶显示屏可以更好发挥集团协同效应，供货时间能够得到充分保证；另外由于行业特性，上下游企业联系紧密，液晶显示业界的知名企业如天马、信利、宇顺等都是集团内配套采购，因此从河北冀雅即关联方采购具有必要性。由于公司对关联方河北冀雅的采购具有必要性，同时公司原材料采购的供应商资源丰富，规格众多、供货充足，价格稳定，公司议价能力较强，因此公司对关联方即河北冀雅的采购不具有依赖性，对公司业务完整性及持续经营能力不具有重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、冀雅电子	指	冀雅（廊坊）电子股份有限公司
冀雅有限、有限公司	指	冀雅（廊坊）电子
股东会	指	冀雅（廊坊）电子有限公司股东会
股东大会	指	冀雅（廊坊）电子股份有限公司股东大会
董事会	指	冀雅（廊坊）电子股份有限公司董事会
监事会	指	冀雅（廊坊）电子股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
冀雅销售、销售公司	指	河北冀雅电子销售有限公司
河北冀雅	指	河北冀雅电子有限公司
信产投	指	河北省信息产业投资有限公司
河北信投集团	指	河北信息产业投资集团有限公司
LXD、LXD 控股有限公司	指	LXD HOLDINGS, LLC
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
华融资产	指	中国华融资产管理股份有限公司
挂牌	指	公司申请其股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行股份报价转让行为
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
立信中联会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他。
报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

LCD	指	Liquid Crystal Display 的缩写，指液晶显示屏，为平板显示器的一种
液晶	指	一种既具有晶体性质又具有液体性质的高分子物质，是液晶显示屏的主要原材料之一
TFT	指	Thin Film Transistor 的缩写，指薄膜晶体管。是有源矩阵类型液晶显示器中的一种
背光源	指	液晶显示模组组件，主要为液晶显示器提供光源
柔性电路板、FPC	指	用柔性的绝缘基材制成的印刷电路板，也称柔性线路板
导电玻璃、ITO	指	在普通玻璃表面镀上一层导电膜，使其具有导电功能，是液晶模组原材料之一
COG 工程	指	使用 ACF（异方性导电胶）将 IC 芯片直接绑定在玻璃上，实现 FPC 与 LCD、IC 之间的电气连接，是生成液晶显示模组的主要工艺之一
FOG 工程	指	将 FPC 绑定于 LCD 上，实现 FPC 与 LCD、IC 之间的电气连接，是生成液晶显示模组的主要工艺之一
CCD	指	一种半导体器件，能够把光学影像转化为电信号

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	冀雅（廊坊）电子股份有限公司
英文名称及缩写	JIYA (LANGFANG) ELECTRONICS CO.,LTD JIYA
证券简称	冀雅电子
证券代码	839785
法定代表人	董文献

二、 联系方式

董事会秘书	李兴茂
联系地址	廊坊经济技术开发区 2 号路 36 号
电话	0316-6063750
传真	0316-6063724
电子邮箱	lixingmao@jiyalcd.com
公司网址	WWW.JIYADISPLAY.COM
办公地址	廊坊经济技术开发区 2 号路 36 号
邮政编码	065001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 3 日
挂牌时间	2017 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C396 电子器件制造-C3969 光电子器件及其他电子器件制造-
主要业务	公司专业从事单色、彩色等不同尺寸的液晶显示模组的研究、生产和销售。
主要产品与服务项目	液晶显示模块
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河北冀雅电子有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（财政部），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911310007634343680	否
注册地址	河北省廊坊经济技术开发区 2 号路 36 号	否
注册资本	20000000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券			
主办券商办公地址	石家庄市自强路 35 号庄家金融大厦 25 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财达证券			
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗芳	李辉		
	4 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	98,147,132.28	96,976,844.26	1.21%
毛利率%	27.86%	27.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,064,185.64	4,349,250.60	-6.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,155,283.32	4,358,227.59	-27.60%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.75%	10.66%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	7.57%	10.68%	-
基本每股收益	0.20	0.22	-9.1%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,360,646.72	57,840,357.23	9.54%
负债总计	20,648,787.45	17,192,683.60	20.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,711,859.27	40,647,673.63	5.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.14	2.03	5.42%
资产负债率%(母公司)	32.59%	29.72%	-
资产负债率%(合并)	0%	0%	-
流动比率	2.90	3.15	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,088,178.13	10,538,603.38	-80.19%
应收账款周转率	5.53	4.57	-
存货周转率	4.73	5.22	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.54%	-1.93%	-
营业收入增长率%	1.21%	-14.50%	-
净利润增长率%	-6.55%	-36.42%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,931.15
计入当期损益的政府补助	1,078,228.00
非经常性损益合计	1,069,296.85
所得税影响数	160,394.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	908,902.32

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”）。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事

项)增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是专业的液晶显示模组制造商，集研发、生产、销售、售后服务于一体，为客户提供各种规格的液晶显示模组。公司拥有独立的研发团队，在掌握核心技术和多项知识产权的基础上，采取“以销定产”的模式进行生产，从而获得收入与利润。在长期运营过程中，公司形成了以市场为导向、以技术为驱动力的经营模式。 公司已经严格按照 ISO9001/IATF16949 质量体系标准要求开展各项质量管理活动。

1、研发模式

公司作为一家液晶显示模组生产的高新技术企业，高度重视新产品、新技术的研发工作，专门设立了研发部门，建立了一套集市场反馈、研发立项、方案研讨、生产投放于一体的成熟的产品研发流程。公司完整的产品开发决策流程主要包括前期市场调研，广泛参加各种行业展会研讨会，吸取专家意见，参考同行公司的技术交流，最终确定产品或技术的发展方向。设计开发部在明确新产品、新技术的开发方向后，成立专项研发团队，制定研发策略，确定实施方案和攻关方案，确立项目分工，在技术研究结束后，进行样品试制和调试，样件合格后进行小批量试制，完善工艺后，再进行大批量试产。在产品稳定和工艺稳定后，制定产品技术和工艺参数定型，编制定型文件。公司在产品和技术的研发过程中，将技术科研成果积极申请为国家专利，最大限度的保护公司的科研和技术开发成果。

2、采购模式

公司采购的原材料主要包括液晶显示屏（LCD）、芯片（IC）、柔性线路板（FPC）、异方向性导电胶（ACF）、背光源（BL）及其他辅助材料等。在供应商的选择方面，供应部根据《冀雅（廊坊）电子股份有限公司管理手册》和《供应商管理办法》独立对供应商进行评审，在符合行业资质要求的供应商中挑选出质量、服务优质的供货商。供货商提供的原材料采取“以销定产”的模式采购，即依据具体订单情况及零部件采购周期、生产加工周期等因素安排采购计划和生产进度，一般情况下，公司向海外供应商进行采购，需要提前预付部分货款，然后在报关完成后结算；公司向国内供应商采购，多数情况下采用票到月结的结算方式，但也有部分供应商要求提前预付部分采购货款。公司严格按照《采购管理流程》规定，对原材料供应商的选定、小批量订购、采购合同签订、原材料入厂检测、入库及生产领用进行流程管理与质量控制。

3、生产模式

根据行业特点液晶显示模组属于定制化产品，结合这个特点公司的生产模式为“以销定产”。目前市场对产品的品质要求不断提高，以最快的时间和稳定的品质保障，成为客户需求至关重要的环节。公司根据客户定制的产品、数量、交货时间等需求，制定交付计划，按照精益生产模式组织生产，按照质量体系要求控制产品质量，产出符合客户要求的产品。

4、销售模式

因液晶显示模组的行业特点为定制化产品，因此了解客户需求，成为公司研发、生产的核心关键。公司设有销售部，负责开发及维护客户并取得订单，销售部每年都会参加相关知名展会，维系和拓展销售客户，了解客户需求。在每个客户的产品处于开发阶段公司就会深入客户一起针对产品的特点进行技术沟通，确保产品开发过程的顺利。当接到客户有采购需求时，公司订单管理会召集研发、采购、生产对客户要求进行生产的技术可行性及成本可行性进行评估并给到客户以最合理的报价。客户审核通过报价及样品验证后确定向公司下单数量。公司根据内外销的不同，按照以下两种方式确认收入：一是向客户销售的商品委托物流公司发运，物流公司将商品发运到客户处，公司在商品出库装车、公司与物流公司承接人签字确认时确认收入；二是客户自提方式，公司将商品出库装车并签字确认时确认收入。

报告期内公司的商业模式没有发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,531,095.51	29.25%	18,620,267.38	32.19%	-0.48%
应收票据					
应收账款	14,906,085.69	23.53%	20,606,742.74	35.63%	-12.1%
存货	16,951,701.07	26.75%	13,017,256.00	22.51%	30.22%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,173,572.66	3.43%	2,662,640.76	4.60%	-18.37%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

报告期内：1、存货增加是因为订单增加、各项材料、在制品和成品的增加。2、固定资产减少是计提了资产折旧。3.应收账款减少是因为加速资金回收力度，客户回款及时。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	变动比例%
----	----	------	-------

	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	98,147,132.28	-	96,976,844.26	-	1.21%
营业成本	70,803,035.99	72.14%	70,260,961.95	72.45%	0.77%
毛利率	27.86%	-	27.55%	-	-
销售费用	1,445,185.14	1.47%	1,578,854.78	1.63%	-8.47%
管理费用	14,461,857.97	14.73%	15,500,436.07	15.98%	-6.70%
研发费用	4,656,377.88	4.74%	4,448,175.26	4.59%	4.68%
财务费用	1,263,421.20	1.29%	-143,850.82	-0.15%	978.29%
信用减值损失	-1,609,891.01	-1.64%	187,186.17	0.19%	-960.05%
资产减值损失	-17,693.26	-0.02%	-8,972.65	-0.01%	-97.19%
其他收益	1,078,228.00	1.10%	0	0%	100%
投资收益	0	0%	0	0%	
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	4,500,776.04	4.59%	4,795,929.47	4.95%	-6.15%
营业外收入	37,735.85	0.04%			
营业外支出	46,667.00	0.05%	10,561.17	0.01%	341.87%
净利润	4,064,185.64	4.14%	4,349,250.60	4.48%	-6.55%

项目重大变动原因:

报告期内: 1、财务费用的增加主要是外汇汇率波动较大,人民币升值,公司的外销业务占比较高,外汇汇兑损失为 125.17 万元,去年同期汇率稳定,为汇兑收益 15.31 万元。2 其他收益 107.82 万元是收到各项的政府补贴,去年同期没有补贴收入 3、信用减值损失增加是因为报告期内,应收账款-冀雅(上海)公司破产清算,计提了坏账损失 173.33 万元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	98,147,132.28	96,976,844.26	1.21%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	70,803,035.99	70,260,961.95	0.77%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比 上年同期	营业成本比 上年同期	毛利率比上 年同期增减%
-------	------	------	------	---------------	---------------	-----------------

				增减%	增减%	
液晶显示模块	98,147,132.28	7,080,035.99	27.86%	1.21%	0.77%	0.31%

按区域分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国内销售	36,817,792.24	27,047,695.16	26.54%	-11.60%	-12.33%	0.61%
国外销售	61,329,340.04	43,755,340.83	28.66%	10.84%	11.02%	-0.11%

收入构成变动的原因:

报告期内: 公司通过加大新品研发和市场开发力度, 保持了市场的基本稳定, 在受疫情影响下国内收入减少, 国外收入出现了增长, 总体收入保持了增长。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	Phoenix Display inx	25,235,339.65	25.71%	否
2	LXD HOLDINGS, LLC	21,390,944.07	21.79%	是
3	上海世禄仪器有限公司	5,332,606.66	5.43%	否
4	河北冀雅电子有限公司	4,930,751.56	5.02%	是
5	ADKOM ELEKTRONIK	4,427,246.54	4.51%	否
合计		61,316,888.48	62.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南通市埭德利光电科技有限公司	7,667,705.22	10.15%	否
2	河北冀雅电子销售有限公司	6,672,069.17	8.83%	是
3	深圳市和兴光电技术有限公司	5,870,080.02	7.77%	否
4	江门亿都半导体有限公司	5,341,074.44	7.07%	否
5	深圳今朝辉科技有限公司	3,295,684.10	4.36%	否
合计		28,846,612.95	38.18%	-

3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	2,088,178.13	10,538,603.38	-80.19%
投资活动产生的现金流量净额	-177,350.00	-197,344.41	-10.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,000,000.00	-4,000,000.00	-50%

现金流量分析:

1、经营活动现金净流量：（1）报告期内，公司经营活动现金流入为 10492.76 万元，同比减少 852.44 万元，主要收到到期货款减少，（2）经营活动现金流出为 10283.94 万元，同比减少 7.39 万元。报告期内预付 TFT 产品的配套材料款增加，以上原因导致经营活动现金净流量减少。2、投资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内新购设备支出减少。3、筹资活动产生的现金流量净额减少 200 万元，是因为报告期内支付股东分红 200 万元，去年同期支付分红 400 万元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、 持续经营评价

报告期内、公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；公司具有良好的独立自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司资产优良，主要的财务、业务指标健康；经营管理团队和核心业务人员稳定，公司法人治理结构和管理体制日趋完善，具有良好的持续经营能力，公司本年度继续加强产品开发和工艺创新，保持行业内的竞争优势。

报告期内不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	14,000,000.00	6,273,449.36
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	31,000,000.00	26,347,173.31
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年6月15日		挂牌	规范关联交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东河北冀雅电子有限公司出具了关于避免同业竞争的承诺函：

“为避免本公司与冀雅电子之间的同业竞争，本公司做出以下明示且不可撤销的承诺：

一、除冀雅电子及冀雅电子的控股子公司以外，本公司直接或间接控制的其他企业目前均未从事与冀雅电子相同或相似的业务。

二、本公司承诺并确保本公司直接或间接控制的公司不会：

1、在中国境内及/或境外单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与冀雅电子目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

2、在中国境内及/或境外，以任何形式支持除冀雅电子或冀雅电子附属企业以外的他人从事与冀雅电子目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；

3、以其他方式介入(不论直接或间接)任何与冀雅电子目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

4、如违反上述承诺，本公司同意承担给冀雅电子造成的全部损失。”

“公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

①本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与冀雅电子之间的关联交易。

②对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及冀雅电子章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与冀雅电子签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护冀雅电子及其他股东的利益。

③本人保证不利用在冀雅电子中的地位 and 影响，通过关联交易损害冀雅电子及其他股东的合法权益，不利用本人在冀雅电子中的地位 and 影响，违规占用，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求冀雅电子违规提供担保。

④本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在冀雅电子存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为冀雅电子关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此

相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

报告期内，承诺人均严格履行了其所作出的上述承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	20,000,000	100%	0	20,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	11,700,000	58.5%	0	11,700,000	58.5%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	河北冀雅电子有限公司	11,700,000	0	11,700,000	58.50%	0	11,700,000	11,700,000	0
2	LXD HOLDINGS, LLC	5,000,000	0	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	0	0
3	河北信息产业投资	3,300,000	0	3,300,000	16.50%	0	3,300,000	0	0

	集团有限公司								
	合计	20,000,000	0	20,000,000	100%	0	20,000,000	11,700,000	
普通股前十名股东间相互关系说明： 三个股东之间不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

控股股东为河北冀雅电子有限公司，2005年4月30日在河北省工商行政管理局登记注册，法定代表人董文献，公司统一社会信用代码911301006017004328，注册资本为31,130.36万人民币。
报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

河北冀雅电子有限公司（持股比例58.50%）为股份公司的控股股东，中国华融资产管理股份有限公司持有河北冀雅电子有限公司53.15%的股权，而中国华融资产管理股份有限公司由财政部投资组建并持有其67.74%股权，因此，财政部为冀雅电子的实际控制人。
报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 5 日	1	0	0
合计			

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董文献	董事长	男	1967 年 2 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
郝丽丽	董事	女	1977 年 9 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
陆彤	董事	女	1967 年 10 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
Edwin D.Harrison	董事	男	1944 年 11 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
Charles Wang	董事、总经理	男	1974 年 6 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
汤俊虎	董事、副总经理	男	1966 年 6 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
吴迪	董事	女	1988 年 2 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
包扬	监事会主席	男	1987 年 7 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
程克增	职工监事	男	1979 年 3 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
李洋	职工监事	男	1983 年 4 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
James Roman	监事	男	1949 年 12 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
袁建彩	监事	女	1978 年 1 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
耿卫国	财务总监	男	1976 年 3 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
李兴茂	董事会秘书	男	1976 年 5 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
王春亮	总工程师	男	1962 年 11 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
韩冰	副总经理	男	1978 年 10 月	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日
董事会人数:				7	
监事会人数:				5	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
财务人员	4	0	0	4
计划人员	5	1	0	6
采购人员（含库房管理）	13	0	0	13
维修人员	9	0	0	9
生产人员	107	0	2	105
营销人员	15	0	0	15
行政人员	10	0	0	10
研发人员	34	1	0	35
质量监管人员	25	1	0	26
工艺技术人员	7	0	3	4
员工总计	232	3	5	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	50	48
专科	62	63
专科以下	118	117
员工总计	232	230

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 员工薪酬包括基本薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，

与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理社会保险。

2、结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置，公司制定了一套全面、系统的培训计划，包括新员工入职培训、岗位技能培训等，提高工作效率，提升员工素质，助力公司业绩增长。

3、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
Charles Wang	无变动	董事、总经理	0	0	0
汤俊虎	无变动	董事、副总经理	0	0	0
王春亮	无变动	总工程师	0	0	0
李海涛	无变动	质量管理部经理	0	0	0
杜善伍	无变动	应用产品开发部经理	0	0	0
程俊改	无变动	设计开发部经理	0	0	0
孙德东	无变动	设计研发工程师	0	0	0
曹亚昭	无变动	设计研发工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则和《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，形成了责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。目前公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求，且在保护股东尤其是中小股东的权益方面发挥了重要的作用。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。本年度公司新建了《年度报告重大差错责任追究制度》等，公司治理结构更加完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照相关法律法规、《公司章程》以及对外担保、对外投资、关联交易等重要事项的相关规定，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等规定，修订了《公司章程》。《公司章程》修订情况详见披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（WWW.neeq.com.cn）的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020—007）、《冀雅（廊坊）电子股份有限公司章程》

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2020年4月16日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2019年度权益分派预案的报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2019年度经营业绩考核情况的报告》、《关于公司预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于拟修订公司〈董事会议事规则〉、〈股东大会议事规则〉、〈对外担保管理办法〉、〈对外投资管理办法〉、〈关联交易管理办法〉、〈投资者关系管理办法〉、〈信息披露管理办法〉的议案》等事项，并提请股东大会审议。同时审议通过《2020年度经营业绩考核奖惩办法》、《2019年度总经理工作报告》、《2020年度经营计划大纲》《关于拟修订公司〈财务制度〉、〈董事会秘书工作细则〉、〈总经理工作细则〉的议案》、《关于提议召开2019年度股东大会的议案》等事项。 2020年8月21日，召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《2020年半年度报告》。
监事会	2	2020年4月16日，召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2019年度权益分派预案的报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于拟修订公司〈监事会议事规则〉的议案》等事项。 2020年8月21日，召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2020年半年度报告》。
股东大会	1	2020年5月13日，召开年度股东大会，审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2019年度权益分派预案的报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议

		案》、《2019 年度经营业绩考核情况的报告》、《关于公司预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于拟修订公司〈董事会议事规则〉、〈股东大会议事规则〉、〈对外担保管理办法〉、〈对外投资管理办法〉、〈关联交易管理办法〉、〈投资者关系管理办法〉、〈信息披露管理办法〉的议案》等事项。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、公司的资产独立。

股份公司是由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。有限公司整体变更为股份公司后，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 2,000 万元，出资已经全部到位。公司合法拥有与生产经营相关的固定资产、流动资产等全部资产的所有权。

2、公司的人员独立。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。

3、公司的财务独立。

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，独立纳税。

4、公司的机构独立。

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策、执行及监督机构，

建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、公司的业务独立。

公司的上述业务完整且独立于公司控股股东、实际控制人控制的关联方，在生产经营及管理上依法独立运作，不存在因与股东及其他关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整独立性受到不利影响的情形。公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立。与股东和关联方控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。股份公司的业务皆为自主实施，独立于股东和关联方，业务独立。

公司控股股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

1、内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

(1)关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算作。

(2)关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司根据该制度要求，严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则对年度报告中相关人员未履行或未正确履行职责，对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。

报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	立信中联审字[2021]D- 0276 号			
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李宗芳 4 年	李辉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

立信中联审字[2021]D-0276 号

冀雅（廊坊）电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了冀雅（廊坊）电子股份有限公司（以下简称“冀雅廊坊公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了冀雅廊坊公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，我们独立于冀雅廊坊公司，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、 其他信息

冀雅廊坊公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括构成 2020 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内

部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估冀雅廊坊公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算冀雅廊坊公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督冀雅廊坊公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对冀雅廊坊公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致冀雅廊坊公司不能持续经营。

（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。

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李宗芳、
(项目合伙人)

中国注册会计师：李辉

中国天津市 2021 年 4 月 16 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	18,531,095.51	18,620,267.38
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五) 5	14,906,085.69	20,606,742.74
应收款项融资	(五) 6	1,837,040.50	802,472.59
预付款项	(五) 7	7,006,006.31	397,057.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 8	132,414.21	221,941.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 9	16,951,701.07	13,017,256.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 13	613,400.98	495,069.77
流动资产合计		59,977,744.27	54,160,808.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五) 21	2,173,572.66	2,662,640.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五) 26	81,152.72	36,468.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 29	430,102.60	489,546.85
递延所得税资产	(五) 30	698,074.47	490,892.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,382,902.45	3,679,549.20
资产总计		63,360,646.72	57,840,357.23
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 36	13,483,117.46	11,244,476.90
预收款项			
合同负债	(五) 38	1,050,973.02	404,449.78
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五) 39	5,120,363.96	4,642,800.06
应交税费	(五) 40		
其他应付款	(五) 41	871,762.48	879,637.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 44	122,570.53	21,319.42
流动负债合计		20,648,787.45	17,192,683.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,648,787.45	17,192,683.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 53	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	(五) 55	8,537,933.93	8,537,933.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五) 59	4,046,088.81	3,436,460.96
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60	10,127,836.53	8,673,278.74
归属于母公司所有者权益合计		42,711,859.27	40,647,673.63
少数股东权益			
所有者权益合计		42,711,859.27	40,647,673.63
负债和所有者权益总计		63,360,646.72	57,840,357.23

法定代表人：董文献

主管会计工作负责人：耿卫国

会计机构负责人：程克增

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		98,147,132.28	96,976,844.26
其中：营业收入	(五) 61	98,147,132.28	96,976,844.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		93,096,999.97	92,359,128.31
其中：营业成本	(五) 61	70,803,035.99	70,260,961.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五) 62	467,121.79	714,551.07
销售费用	(五) 63	1,445,185.14	1,578,854.78
管理费用	(五) 64	14,461,857.97	15,500,436.07
研发费用	(五) 65	4,656,377.88	4,448,175.26
财务费用	(五) 66	1,263,421.20	-143,850.82
其中：利息费用			
利息收入		24,917.17	23,346.97
加：其他收益	(五) 67	1,078,228.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）71	-1,609,891.01	187,186.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五）72	-17,693.26	-8,972.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,500,776.04	4,795,929.47
加：营业外收入	（五）74	37,735.85	
减：营业外支出	（五）75	46,667.00	10,561.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,491,844.89	4,785,368.30
减：所得税费用	（五）76	427,659.25	436,117.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,064,185.64	4,349,250.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,064,185.64	4,349,250.60
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,064,185.64	4,349,250.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		4,064,185.64	4,349,250.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.22

法定代表人：董文献

主管会计工作负责人：耿卫国

会计机构负责人：程克增

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		99,225,197.83	109,412,274.40
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,825,920.20	3,498,897.26
收到其他与经营活动有关的现金	（五）78	1,876,495.52	540,830.77
经营活动现金流入小计		104,927,613.55	113,452,002.43
购买商品、接受劳务支付的现金		75,595,412.32	75,524,576.33
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,233,861.22	21,510,821.90
支付的各项税费		1,153,045.64	1,381,848.20
支付其他与经营活动有关的现金	（五）78	5,857,116.24	4,496,152.62
经营活动现金流出小计		102,839,435.42	102,913,399.05
经营活动产生的现金流量净额		2,088,178.13	10,538,603.38
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,350.00	197,344.41
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		177,350.00	197,344.41
投资活动产生的现金流量净额		-177,350.00	-197,344.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	4,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,000,000.00	-4,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5,752.15
五、现金及现金等价物净增加额		-89,171.87	6,347,011.12
加：期初现金及现金等价物余额		18,620,267.38	12,273,256.26
六、期末现金及现金等价物余额		18,531,095.51	18,620,267.38

法定代表人：董文献

主管会计工作负责人：耿卫国

会计机构负责人：程克增

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	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	优先 股	永续 债	其他	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		
一、上年期末余额	20,000,000.00				8,537,933.93				3,436,460.96		8,673,278.74		40,647,673.63
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	20,000,000.00				8,537,933.93				3,436,460.96		8,673,278.74		40,647,673.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									609,627.85		1,454,557.79		2,064,185.64
（一）综合收益总额											4,064,185.64		4,064,185.64
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									609,627.85		-2,609,627.85		-2,000,000.00

1. 提取盈余公积								609,627.85		-609,627.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				8,537,933.93			4,046,088.81		10,127,836.53		42,711,859.27

项目	2019 年												
	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	20,000,000.00				8,537,933.93				2,784,073.37		8,976,415.73		40,298,423.03
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	20,000,000.00				8,537,933.93				2,784,073.37		8,976,415.73		40,298,423.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									652,387.59		-303,136.99		349,250.60
（一）综合收益总额											4,349,250.60		4,349,250.60
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									652,387.59		-4,652,387.59		-4,000,000.00
1．提取盈余公积									652,387.59		-652,387.59		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-4,000,000.00		-4,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				8,537,933.93				3,436,460.96		8,673,278.74		40,647,673.63

法定代表人：董文献

主管会计工作负责人：耿卫国

会计机构负责人：程克增

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

冀雅（廊坊）电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“冀雅廊坊公司”）前身为冀雅（廊坊）电子有限公司，是经廊坊市工商行政管理局注册登记，于 2004 年 6 月 3 日成立，2016 年 7 月变更名称为冀雅（廊坊）电子股份有限公司，由河北冀雅电子有限公司、LXD 控股有限公司和河北省信息产业投资集团有限公司共同出资。统一社会信用代码：911310007634343680。2017 年 2 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：839785。所属行业为电子 — 光学光电子类。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,000.00 万股，注册资本为 2,000.00 万元，注册地：廊坊经济技术开发区 2 号路 36 号。本公司主要经营活动为：设计、制造、加工、销售液晶显示器及仪器仪表、电子元器件、电子材料、通讯产品、电子设备，提供技术开发、技术咨询和技术服务；货物的进出口贸易（不含危险化学品、国家法律法规限制或禁止的除外）（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）

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 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。

(三) 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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☐适用 ☒不适用

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

☒适用 ☐不适用

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

(2) 外币财务报表折算

☒适用 ☐不适用

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收账款

组合名称 确定组合的依据 计量信用损失的方法

组合 1 无风险组合 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%

组合 2 账龄组合 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

(2) 其他应收款

组合名称 确定组合的依据 计量信用损失的方法

组合 1 应收退税款、代扣代缴保险 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

组合 2 押金保证金备用金组合 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%

组合 3 除以上组合外的其他各种应收及暂付款项 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

(3) 应收款项融资

组合名称 确定组合的依据 计量信用损失的方法

组合 1 账龄组合 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

组合 2 集团合并范围内关联方组合 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%

(4) 应收票据

组合名称 确定组合的依据 计量信用损失的方法

组合 1 银行承兑票据 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%

组合 2 商业承兑汇票 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

本公司根据参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失,信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表具体如下:

账 龄 预期信用损失率

1 年以内 (含 1 年) 5.00%

1 至 2 年 (含 2 年) 10.00%

2 至 3 年 (含 3 年) 20.00%

3 至 4 年 (含 4 年) 50.00%

4 至 5 年 (含 5 年) 50.00%

5 年以上 100.00%

。

11. 应收票据

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	无风险组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	账龄组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	集团合并范围内关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

14. 其他应收款

√适用 □不适用

(2) 其他应收款		
组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	应收退税款、代扣代缴保险	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合 2	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 3	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16. 合同资产

☐适用 ☒不适用

17. 合同成本

☐适用 ☒不适用

18. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

19. 债权投资

☐适用 ☒不适用

20. 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

21. 长期应收款

☐适用 ☒不适用

22. 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

23. 投资性房地产

☐适用（成本模式计量） ☐适用（公允价值模式计量） ☒不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物				
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
电子设备	平均年限法	8	5	11.88
运输设备	平均年限法	10	5	9.5
办公设备	平均年限法	3	5	33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

☒适用 ☐不适用

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

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

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

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

25. 在建工程

☐适用 ☒不适用

26. 借款费用

☐适用 ☒不适用

27. 生物资产

☐消耗性生物资产 ☐生产性生物资产 ☐公益性生物资产 ☒不适用

28. 油气资产

☐适用 ☒不适用

29. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
软件	平均年限法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

31. 长期资产减值

☐适用 ☒不适用

32. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

☐适用 ☒不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

35. 租赁负债

☐适用 ☒不适用

36. 预计负债

☐适用 ☒不适用

37. 股份支付

☐适用 ☒不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

39. 收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付

客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客

户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

2、具体原则

本公司将销售商品的收入分国内销售和国外销售两种不同情况确认，对于国内销售业务，以对方收到货后承接人签字确认时确认收入；对于国外销售，以报关手续完结后确认收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

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

2、具体原则

本公司将销售商品的收入确认分为两种情况，一是向客户销售的商品委托物流公司发运，物流公司将商品发运到客户处，公司在商品出库装车、公司与物流公司承接人签字确认时确认收入；二是客户自提方式，公司将商品出库装车并签字确认时确认收入。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

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

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

2、确认时点

本公司取得政府补助文件及补助金额时确认政府补助。

3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42. 租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

44. 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
新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。	2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》。	

其他说明：

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：☐ 是 ☒ 否

资产负债表

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13
消费税		
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

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

2. 税收优惠政策及依据

☒适用 ☐不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法（2017年修订版）》第二十八条第二款规定及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。本公司于2018年9月11日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201813000012，有效期三年，按照税法规定在有效期内减按15.00%的税率计缴企业所得税

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,444.39	989.37
银行存款	18,527,651.12	18,619,278.01
其他货币资金		
合计	18,531,095.51	18,620,267.38
其中：存放在境外的款项总额	0	0

使用受到限制的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

无

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(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

(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

(5) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,071,423.64	19,113,572.92
其中：X 月-X 月		
X 月-X 月		
1 至 2 年	2,048,938.91	291,439.76
2 至 3 年	57,847.78	108,224.60
3 年以上		
3 至 4 年	76,484.52	117,220.39
4 至 5 年	95,142.48	122,447.35
5 年以上	2,642,831.67	2,576,902.19
合计	17,992,669.00	22,329,807.21

(2) 按坏账计提方式分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,733,556.09	9.63%	1,733,556.09	100.00	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,259,112.91	90.37%	1,353,027.22	8.32%	14,906,085.69
其中：无风险组合	4,545,224.07	25.26%			4,545,224.07
账龄组合	11,713,888.84	65.1%	1,353,027.22	11.55%	10,360,861.62
合计	17,992,669.00	100.00	3,086,583.31	17.15%	14,906,085.69

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	22,329,807.21	100.00	1,723,064.47	7.72	20,606,742.74
其中：无风险组合	8,407,842.29	37.65			8,407,842.29
账龄组合	13,921,964.92	62.35	1,723,064.47	12.38	12,198,900.45
合计	22,329,807.21	100.00	1,723,064.47	7.72	20,606,742.74

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

按欠款方前五名汇总披露的应收账款总额	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
	10,525,605.32	58.5%	1,909,971.43

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7) 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

6、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,837,040.50	802,472.59
合计	1,837,040.50	802,472.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

☒适用 ☐不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1年以内	7,004,549.13	99.98%	397,057.69	100.00
1至2年	1,457.18	0.02%		
2至3年				

3 年以上				
合计	7,006,006.31	100.00	397,057.69	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：

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

期末预付款项前五名	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
	6,746,217.06	96.29%

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,414.21	221,941.86
合计	132,414.21	221,941.86

(1) 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

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐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

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	110,000.00	110,000.00
备用金		5,000.00
往来款	22,414.21	106,941.86
合计	132,414.21	221,941.86

2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

3) 按账龄披露

□适用 √不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
廊坊开发区 正华置业有 限公司	租赁押金	100,000.00	3 年以上	75.52	
代垫养老保 险	保险	11,398.26	1 年以内	8.61	
廊坊开发区 正华物业服 务有限公司	租赁押金	10,000.00	3 年以上	7.55	
住房公积金	公积金	7,812.43	1 年以内	5.90	
医疗保险	保险	2,776.06	1 年以内	2.10	
合计	-	131,986.75	-	99.68	

7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

9) 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

9、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,208,152.77	957,403.70	8,250,749.07
在产品	2,498,435.43	149,597.59	2,348,837.84
库存商品	6,812,359.35	460,245.19	6,352,114.16
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	18,518,947.55	1,567,246.48	16,951,701.07

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,649,929.70	1,040,012.42	4,609,917.28
在产品	1,730,036.00	193,628.19	1,536,407.81
库存商品	7,186,843.52	315,912.61	6,870,930.91
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	14,566,809.22	1,549,553.22	13,017,256.00

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,040,012.42	0	0	82,608.72		957,403.70
在产品	193,628.19	0	0	44,030.60		149,597.59
库存商品	315,912.61	144,332.58	0			460,245.19
周转材料	0	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0		0	0	0
合同履约成本						
合计	1,549,553.22	144,332.58	0	126,639.32	0	1,567,246.48

0

(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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	419,226.41	351,977.98
预交企业所得税	194,174.57	143,091.79
合计	613,400.98	495,069.77

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 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

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,173,572.66	2,662,640.76
固定资产清理		

合计	2,173,572.66	2,662,640.76
----	--------------	--------------

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		3136956.70	10,583,789.15	739,478.23	14460224.08
2. 本期增加金额			113,623.45	93,334.0	206,957.45
(1) 购置			113,623.45	93,334.0	206,957.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,705.98	1,750.00	93,334.0	101,789.98
(1) 处置或报废		6,705.98	1,750.00	93,334.0	101,789.98
4. 期末余额		3130250.72	10,695,662.60	739,478.23	14,565,391.55
二、累计折旧					
1. 期初余额		2713356.68	8,710,115.95	374,110.69	11,797,583.32
2. 本期增加金额		73705.66	458,735.49	70,250.40	602,691.55
(1) 计提		73705.66	458,735.49	70,250.40	602,691.55
3. 本期减少金额		6,705.98	1750		8,455.98
(1) 处置或报废		6,705.98	1750		8,455.98
4. 期末余额		2780356.36	9,167,101.44	444,361.09	12,391,818.89
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		349894.36	1,528,561.16	295,117.14	2,173,572.66
2. 期初账面价值		423600.02	1,873,673.20	365,367.54	2,662,640.76

(3) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

☐适用 ☒不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(7) 固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			372099.17	
2. 本期增加金额			57522.12	
(1) 购置			57522.12	
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			429621.29	
二、累计摊销				
1. 期初余额			335630.23	
2. 本期增加金额			12838.34	
(1) 计提			12838.34	
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			348468.57	
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			81152.72	
2. 期初账面价值			36468.94	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、开发支出

☐适用 ☒不适用

28、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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
净化设备高效大修	21,316.32		12,789.72		8,526.60
宿舍楼空调电源安装工程	11,380.25		3,901.80		7,478.45
办公楼办公室大门维修	2,250.11		999.96		1,250.15
办公楼、会议室装修费	104,456.22		29,844.72		74,611.50
车间气路改造工程费	63,653.18		17,763.60		45,889.58
综合办公区、食堂装修改造费用	121,595.33		31,045.68		90,549.65
职工宿舍粉刷和三防漆小屋工程	164,895.44		38,052.84		126,842.60
综合办公房顶修复		78,899.01	3,944.94		74,954.07
合计	489,546.85	78,899.01	138,343.26		430,102.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,086,583.31	462,987.50	1,723,064.47	258,459.67
存货跌价准备	1,567,246.48	235,086.97	1,549,553.22	232,432.98
合计	4,653,829.79	698,074.47	3,272,617.69	490,892.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(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

(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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

31、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(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

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,349,286.21	11,053,913.70
1-2 年（含 2 年）	2,947,968.05	23,620.18
2-3 年（含 3 年）	18,920.18	2,160.04
3 年以上	166,943.02	164,782.98
合计	13,483,117.46	11,244,476.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,050,973.02	404,449.78
合同结算		
合计	1,050,973.02	404,449.78

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	4,642,800.06	20,472,962.78	19,995,398.88	5,120,363.96
2、离职后福利-设定提存计划		107,740.43	107,740.43	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	4,642,800.06	20,580,703.21	20,103,139.31	5,120,363.96

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,917,301.23	17,625,924.00	17,379,995.73	4,163,229.50
2、职工福利费		932,426.16	932,426.16	
3、社会保险费		763,495.06	763,495.06	
其中：医疗保险费		757,705.97	757,705.97	
工伤保险费		5,789.09	5,789.09	
生育保险费				
4、住房公积金	31,632.00	535,222.56	566,854.56	
5、工会经费和职工教育经费	693,866.83	615,895.00	352,627.37	957,134.46
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	4,642,800.06	20,472,962.78	19,995,398.88	5,120,363.96

(3) 设定提存计划

☒适用 ☐不适用

单位：元

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

1、基本养老保险		103,519.41	103,519.41	
2、失业保险费		4,221.02	4,221.02	
3、企业年金缴费				
合计		107,740.43	107,740.43	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	871,762.48	879,637.44
合计	871,762.48	879,637.44

(1) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

☒适用 ☐不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
顾问费	861,168.85	866,170.35
个人所得税	10,593.63	13,467.09
合计	871,762.48	879,637.44

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
LXD 控股有限公司	514,082.65	
合计	514,082.65	-

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	122,570.53	21,319.42
合计	122,570.53	21,319.42

(2) 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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

长期借款分类的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

(2) 专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐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

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：

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,537,933.93			8,537,933.93
其他资本公积				
合计	8,537,933.93			8,537,933.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

□适用 √不适用

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,290,973.98	406,418.57		2,697,392.55
任意盈余公积	1,145,486.98	203,209.28		1,348,696.26
合计	3,436,460.96	609,627.85		4,046,088.81

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：税后利润计提盈余公积和任意盈余公积

□适用 √不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
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	8,673,278.74	8,976,415.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,064,185.64	4,349,250.60
减：提取法定盈余公积	609,627.85	652,387.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,000,000.00	4,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,127,836.53	8,673,278.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,147,132.28	70,803,035.99	96,976,844.26	70,260,961.95
其他业务	0	0	0	0
合计	98,147,132.28	70,803,035.99	96,976,844.26	70,260,961.95

(2) 合同产生的收入情况

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	244,427.10	388,516.67
教育费附加	104,754.47	166,507.14
地方教育附加	69,836.32	111,004.76
房产税	6,665.40	6,665.40
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	41,438.50	41,857.10

其他		
合计	467,121.79	714,551.07

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		
差旅费	44,153.90	149,184.85
业务招待费	223,439.68	270,392.83
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费	258,177.34	33,253.53
运输装卸费	876,385.26	1,015,477.91
预计产品质量保证损失		
通讯费	6,000.00	6,000.00
其他	37028.96	104,545.66
合计	1,445,185.14	1,578,854.78

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,675,000.00	8,537,300.00
差旅费	57,331.21	103,077.04
业务费	147,744.66	107,964.56
中介服务费	117,924.53	141,509.43
咨询费		
租赁费	1,003,133.98	939,562.56
折旧费	246,241.14	248,853.95
办公费	72,468.63	136,679.55
通讯费	112,241.12	70,061.01
维修费	106,975.61	133,121.71
车辆运输费	156,718.53	194,794.18
工会经费及教育经费	615,895.00	596,760.50
福利费	945,956.16	995,165.17
社会保险费及公积金	991,305.74	2,237,835.20

低值易耗	7,971.40	29,188.92
无形资产摊销	10,626.00	11,174.60
报关费	135,712.11	159,634.95
物业费	91,584.16	95,683.90
取暖费	97,064.55	55,701.82
其他	869,963.44	706,367.02
合计	14,461,857.97	15,500,436.07

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	2,212.34	5,293.33
固定资产折旧	57,931.34	62,011.18
职工薪酬	2,949,224.16	2,813,550.53
材料费	728,711.09	675,121.73
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
	722,029.38	620,922.01
其他	196,269.57	271,276.48
合计	4,656,377.88	4,448,175.26

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	24,917.17	23,346.97
汇兑损益	1,251,688.62	-153,102.04
手续费及其他	36,649.75	32,598.19
其他		
合计	1,263,421.20	-143,850.82

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	1,078,228.00	0
其他		
合计	1,078,228.00	0

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

☐适用 ☒不适用

投资收益的说明：

☐适用 ☒不适用

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,609,891.01	187,186.17
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-1,609,891.01	187,186.17

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,693.26	-8,972.65
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		

生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-17,693.26	-8,972.65

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	37,735.85		37,735.85
合计	37,735.85		37,735.85

计入当期损益的政府补助：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	46,667.00	10,416.24	46667.00
其他		144.93	
合计	46667.00	10,561.17	46667.00

营业外支出的说明：

☐适用 ☒不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	634,841.07	409,385.66
递延所得税费用	-207,181.82	26,732.04
合计	427,659.25	436,117.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,491,844.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	673,776.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-246,117.48
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	
所得税费用	427,659.25

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,078,228.00	

利息收入	24,917.17	23,346.97
其他应收应付款等往来款项收到的现金	773,350.35	517,483.80
合计	1,876,495.52	540,830.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用现金支出	3,940,565.81	4,006,788.62
手续费现金支出	36,649.75	32,598.19
汇兑损失	694,689.95	
其他应收应付款等往来款项的现金支出	1,185,210.73	456,765.81
合计	5,857,116.24	4,496,152.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

☐适用 ☒不适用

(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

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,064,185.64	4,349,250.60
加：资产减值准备	17,693.26	8,972.65
信用减值损失	1,609,891.01	-187,186.17
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产	602,691.55	687,161.44

折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,838.34	16,467.93
长期待摊费用摊销	138,343.26	124,247.17
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,667.00	10,416.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		-5,752.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-207,181.82	26,732.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,934,445.07	897,023.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,957,876.76	6,279,948.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,695,371.72	-1,668,679.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,088,178.13	10,538,603.38
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	18,531,095.51	18,620,267.38
减：现金的期初余额	18,620,267.38	12,273,256.26
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	-89,171.87	6,347,011.12

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,531,095.51	18,620,267.38
其中：库存现金	3,444.39	989.37
可随时用于支付的银行存款	18,527,651.12	18,619,278.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	18,531,095.51	18,620,267.38
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

80、所有者权益变动表项目注释

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受限的资产

☐适用 ☒不适用

82、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	476,688.98	6.5249	3,110,347.93
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	

其中：美元	962,446.65	6.5249	6,279,868.15
欧元			
港币	1,812.55	0.8416	1,525.43
合计	—	—	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 境外经营实体说明

☐适用 ☒不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

84、套期

☐适用 ☒不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值

的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3. 反向购买

☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 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

1) 一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

2) 非一揽子交易：

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

☐适用 ☒不适用

6. 其他

☐适用 ☒不适用

(七) 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

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

☐适用 ☒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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒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

(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

(八) 与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

(九) 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

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

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

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

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

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
河北冀雅电子有限公司	石家庄市西三庄街 298 号	其他有限责任公司	31,130.36	58.50%	58.50%

本公司的母公司情况的说明：

☐适用 ☒不适用

本公司最终控制方是财政部

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 本公司的子公司情况

☐适用 ☒不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联交易，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	其他关联方与本公司关系
LXD 控股有限公司	股东
河北省信息产业投资集团有限公司	股东
冀雅（上海）电子有限公司	同一母公司控制
河北冀雅电子销售有限公司	同一母公司控制
董文献	董事长
汤俊虎	董事、执行副总经理
陆彤	董事
郝丽丽	董事
Edwin D.Harrison	董事
王晨晖（Charles Wang）	董事、总经理
吴迪	董事
包扬	监事

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北冀雅电子有限公司	原材料	20,877.17	90,403.43
LXD 控股有限公司	原材料		
河北冀雅电子销售有限公司	原材料	5,904,485.99	8,881,591.09
LXD 控股有限公司	顾问费	347,086.20	344,243.76
合计		6,272,449.36	9,316,238.28

出售商品/提供劳务情况表:

☒适用 ☐不适用

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北冀雅电子销售有限公司	液晶模块	592,732.28	1,934,032.06
LXD 控股有限公司	液晶模块	21,390,944.07	16,287,523.67
河北冀雅电子有限公司	液晶模块	4,363,496.96	4,239,364.94
合 计		26,347,173.31	22,460,920.67

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

☐适用 ☒不适用

(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

关联受托管理/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

关联委托管理/出包情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

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) 关联方担保情况

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

(8) 其他关联方交易

☐适用 ☒不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	LXD控股有限公司	3,012,503.05		2,764,627.42	
	冀雅（上海）电子有限公司	1,733,556.09		1,733,556.09	
	河北冀雅电子有限公司			1,180,752.01	
	河北冀雅电子销售有限公司	2,251,239.38		2,728,906.77	
预付账款	河北冀雅电子销售有限公司	6,366,595.92			

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	河北冀雅电子有限公司	1,959.87	
其他应付款	LXD控股有限公司	861,168.85	866,170.36
预收账款	河北冀雅电子有限公司	662,243.17	

7. 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8. 其他

☐适用 ☒不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5. 其他

☐适用 ☒不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

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

(十三) 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

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

(十四) 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、资产转让及出售

(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

☐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

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

☐适用 ☒不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,931.15	-10,416.24
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）	1,078,228.00	0
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	0	-144.93
小计	1,069,296.85	-10,561.17
减：所得税影响额	160,394.53	-1,584.18
少数股东权益影响额		
合计	908,902.32	-8,976.99

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	9.75	0.20	0.20
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.57	0.16	0.16

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

√适用 □不适用

无

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室。