



翰博高新

NEEQ : 833994

翰博高新材料（合肥）股份有限公司

Highbroad Advanced Material (Hefei) Co., Ltd.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

公司以“成为半导体显示行业首选合作伙伴”为愿景。公司对各个产品板块进行上下游整合，以新技术+产业链的模式增强持续竞争力作为公司发展战略。

为践行公司发展战略，公司积极筹备 LCM 项目。2021 年 8 月 LCM 项目正式点亮，标志着公司已具备 LCM 生产能力，该项目正式投用后，将围绕超小间距、固晶技术、封装技术、驱动技术等 Mini-LED 背光进行研发，进一步完善公司 Mini-LED 产业链。

报告期内，公司召开 2020 年年度股东大会，审议并通过《关于 2020 年度利润分配方案的议案》。按股权登记日 2021 年 5 月 24 日的应分配股数 69,050,000 股为基数，每 10 股送（转）8.000000 股，每 10 股派 5.016800 元人民币现金（含税），本次权益分派于 2021 年 5 月 25 日实施完毕。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动和融资	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	36
第七节	财务会计报告	38
第八节	备查文件目录	178

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王照忠、主管会计工作负责人蔡姬妹及会计机构负责人（会计主管人员）李艳萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
持续性研发投入不足导致技术被赶超或替代的风险	公司主要产品为中尺寸背光显示模组，背光显示模组的研发涉及多种科学技术及工程领域学科知识的综合运用，具有产品技术升级快、研发投入大、研发风险高等特点。如果公司未来研发资金投入不足，不能满足技术升级需要，可能导致公司技术被赶超或被替代的风险，对当期及未来的经营业绩产生不利影响。
关键技术人员流失、顶尖技术人才不足的风险	关键技术人员是公司获得持续竞争优势的基础，如果公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势或人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，公司将无法引进更多的高端技术人才，甚至可能出现现有骨干技术人员流失的情形，对公司生产经营产生不利影响。
核心技术泄密风险	公司核心技术对公司控制生产成本、改善产品性能和质量以及保持公司在背光显示模组市场的竞争力至关重要。如果因个别人员保管不善、工作疏漏、外界窃取等原因导致核心技术泄密，可能导致公司竞争力减弱，进而对公司的业务发展和经营业绩产生不利影响。
单一客户依赖的风险	公司下游客户主要为液晶显示面板厂商，下游客户集中是半导体显示行业的特点之一。若公司主要客户的生产经营和市场销售不佳或财务状况恶化，将会对公司的产品销售及应收账款的及时回收产生不利影响。

实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司实际控制人王照忠先生及其一致行动人直接和间接控制公司股份比例为 51.11%。同时，王照忠先生作为公司董事长、总经理，对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若王照忠先生利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
公司规模扩张带来的管理和内控风险	公司在发展过程中建立了符合公司自身业务特点的经营模式以及较为完善的法人治理结构。随着公司资产、业务、机构和人员的规模扩张，生产、研发、采购、销售等环节的资源配置和内控管理的复杂度将不断上升，对公司的组织架构和经营管理能力提出了更高要求，不排除公司内控体系和管理水平不能适应公司规模快速扩张的可能性。
应收账款回收的风险	随着公司经营规模扩大，公司应收账款规模总体上有所增加。如果经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司将面临应收账款回收困难的风险。
知识产权争议风险	液晶显示面板行业及其相关上下游行业具有一定的技术壁垒，为了保持技术优势和竞争力，防止技术外泄风险，已掌握先进技术的企业通常会通过申请专利等方式设置较高的进入壁垒。如果公司的知识产权被侵权，此类知识产权争端将对公司的正常经营活动产生不利影响。
市场竞争加剧的风险	虽然全球液晶显示行业近年来呈现向中国大陆地区转移的趋势，但行业高端产品市场份额目前仍由韩国、日本和中国台湾厂商占据。如果市场竞争进一步加剧，而本公司在市场竞争中失利将可能导致本公司产品价格不占优势或销售量大幅波动，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
原材料价格波动风险	公司生产经营采购的主要原材料包括 LED、精密结构件、导光板、反射片、其他背光显示模组零部件等。未来若因市场环境变化、不可抗力等因素导致上述主要原材料采购价格发生大幅波动或原材料短缺，公司的盈利水平将可能受到不利影响。
产品技术更新换代的风险	新型平板显示器件行业技术始终处于快速发展阶段，已形成现有技术不断改进、新技术不断涌现的格局。由于各种解决方案的比较优势是动态变化的，随着下游客户对产品个性化、技术性能差异化的需求日益增长，一旦出现性能更优、成本更低、生产过程更高效的替代解决方案，或某个解决方案突破了原来的性能指标，现有技术方案就将面临被替代的风险。为应对这一风险，公司需要具备较快的市场反应能力、快速研发能力以及产线柔性生产能力，才能不断适应行业的发展。若公司产品技术未能及时适应市场需求，将会对盈利能力产生一定影响。
第一大客户自主供应背光显示模组影响发行人未来持续经营的风险	公司对其第一大客户京东方销售收入占销售收入总额的比例较高，京东方子公司京东方茶谷与发行人的产品存在相同或者类似的情形。虽然背光显示模组的供应商由终端客户与京东方共同决定，但如果未来京东方施加其在供应链中的影响力，加大对其子公司京东方茶谷产品的采购比例，将相应降低对公司产

	品的采购比例。若不能及时拓展更多的替代客户，公司相关产品的销售收入可能出现下滑。
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

是否存在被调出精选层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
翰博高新、公司、本公司	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司
合力投资	指	合肥合力投资管理有限公司
王氏翰博	指	拉萨王氏翰博科技有限公司
安吉赛维特	指	安吉赛维特企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：合肥协力投资合伙企业（有限合伙））
京东方、BOE	指	京东方科技集团股份有限公司及其控股子公司、关联企业
股东大会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司股东大会
董事会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司董事会
监事会	指	翰博高新材料（合肥）股份有限公司监事会
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期，报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	翰博高新材料（合肥）股份有限公司
英文名称及缩写	Highbroad Advanced Material (Hefei) Co., Ltd.
证券简称	翰博高新
证券代码	833994
法定代表人	王照忠

二、 联系方式

董事会秘书姓名	赵倩
联系地址	安徽省合肥市新站区天水路 2136 号
电话	0551-64369688
传真	0551-65751228
董秘邮箱	zhaoqian@hibr.com.cn
公司网址	www.hibr.com.cn
办公地址	安徽省合肥市新站区天水路 2136 号
邮政编码	230011
公司邮箱	hibrzq@hibr.com.cn
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部门办公室

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	2009 年 12 月 2 日
挂牌时间	2015 年 11 月 6 日
进入精选层时间	2020 年 7 月 27 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子器件制造(C396)-光电子器件及其他电子器件制造(C3969)
主要产品与服务项目	光电显示薄膜器件的研发、生产和销售
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）	124,290,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为王照忠
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王照忠，一致行动人为史玲、王立静

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	913401006973722761	否
注册地址	安徽省合肥市新站区大禹路 699 号	否
注册资本（元）	124,290,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心大厦 E 座 2、3 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）	中信建投
保荐机构	中信建投
保荐代表人姓名	韩勇、刘海彬
保荐持续督导期间	2020 年 7 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日

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 会计数据和经营情况

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	1,328,740,077.34	1,107,638,238.46	19.96%
毛利率%	16.43%	21.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,727,751.97	73,079,176.33	-5.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,745,281.91	75,471,868.97	-40.71%
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）	5.35%	10.16%	-
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）	3.49%	10.50%	-
基本每股收益	0.55	0.69	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,175,847,746.74	2,946,729,287.25	7.78%
负债总计	1,737,232,041.34	1,582,661,991.58	9.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,294,806,850.07	1,250,801,484.85	3.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.42	10.06	3.52%
资产负债率%（母公司）	39.73%	36.46%	-
资产负债率%（合并）	54.70%	53.71%	-
流动比率	1.35	1.34	-
利息保障倍数	7.34	11.88	-

(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	212,393,822.10	71,989,540.86	195.03%
应收账款周转率	1.81	1.73	-
存货周转率	3.80	3.16	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.78%	8.24%	-
营业收入增长率%	19.96%	-3.72%	-
净利润增长率%	-5.90%	47.72%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	127,823.14
(2) 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）	34,846,426.25
(3) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	225,811.17
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,482,383.75
非经常性损益合计	24,717,676.81
减：所得税影响数	2,989,994.42
少数股东权益影响额（税后）	-2,254,787.67
非经常性损益净额	23,982,470.06

三、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，公司 2021 年 1 月 1 日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，根据累积影响数，调整年初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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

2021年1月1日：合并及母公司资产负债表分别增加“递延所得税资产”355,159.68元及135,415.69元，合并及母公司资产负债表分别增加“其他应付款”-3,237,832.67元及-3,204,521.67元，合并及母公司资产负债表分别增加“使用权资产”60,938,611.53元及22,412,522.50元，合并及母公司资产负债表分别增加“未分配利润”-1,956,110.00元及-767,354.75元，合并及母公司资产负债表分别增加“租赁负债”66,492,993.30元及26,519,814.61元，增加合并资产负债表其他综合收益-5,279.42元。

(1) 按照新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债，并分别确认使用权资产折旧和利息费用，确认递延所得税资产；将1年内到期的租赁负债列示为一年内到期的非流动负债；

增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“使用权资产”54,528,371.45元及21,303,457.78元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“租赁负债”48,675,944.77元及23,828,353.75元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“其他应付款”717,666.25元及0.00元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“一年内到期的非流动负债”7,876,558.62元及471,514.16元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“递延所得税资产”335,495.98元及40,224.59元；增加2021年1-6月合并及母公司利润表“主营业务成本”-15,918.38元及-241,131.05元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“其他业务成本”-9,600.00元及0.00元，增加2021年1-6月合并利润表“管理费用”-1,653,417.28元，增加2021年1-6月合并利润表“研发费用”-42,835.26元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“财务费用”1,698,404.49元及240,443.77元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“所得税费用”-89,501.89元及-13,973.98元。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 业务概要

公司为半导体显示面板重要零部件背光显示模组一站式综合方案提供商，集光学设计、导光板设计、精密模具设计、整体结构设计和产品智能制造于一体，主要产品包含背光显示模组、导光板、精密结构件、光学材料等相关零部件，产品广泛应用于笔记本电脑、桌面显示器、平板电脑、车载屏幕、医疗显示器及工控显示器等终端产品。客户资源涵盖京东方、群创光电、华星光电等国内外知名半导体显示面板制造商，终端客户覆盖华为、联想、惠普、戴尔、华硕及小米等国内外知名消费电子企业及汽车制造企业。公司依托自身在显示领域的积淀，积极布局Mini-LED产业链、OLED产业链

1、研发模式

公司是以研发为主导的背光显示模组企业，设有技术研究中心和产品开发中心。借助清晰的职能分工，公司实现了材料和产品从技术研究、产品设计、样品制作、最终到客户验证的衔接。

技术研究中心负责根据行业及市场动向制定公司产品开发的路线图，并负责将新技术样品推介至客户。同时，技术研究中心负责行业新型材料的研究，评估其技术性能和市场前景，并择优引入公司的产品线；产品开发中心分设背光显示模组产品开发部和背光显示模组零部件产品开发部。背光显示模组产品开发部依据产品类型分为笔记本电脑、平板电脑、桌面显示器、车载屏幕及手机等，负责新产品的整合性设计及导入量产的工作，包括背光显示模组的结构、光学及电路设计；背光显示模组零部件产品开发部隶属于各自的材料事业部，由技术研究中心做统一技术统筹，其职责依据产品类别分为微结构转印

及注塑导光板、精密结构件、精密模切产品的研发，包括模具设计、产品设计、产品验证和量产导入等工作。

2、采购模式

公司设有供应链企划中心，并在各生产子公司设有当地采购部门。

供应链企划中心负责新供应商的调研和开发工作，组织和协调新供应商的初期评审，邀请研发部门、品质部门共同成立评鉴小组，由研发部门对供应商的技术能力进行可行性评估，品质部门负责新供应商品质的评估确认，采取书面审核、样品确认及实地考察等多种手段对供应商进行评鉴。供应商评鉴合格后，将被纳入公司合格供应商资源池，随后公司与其展开合作。供应链企划中心依厂商导入、整合、淘汰的具体情况对供应商资源池进行管理。已进入公司资源池的供应商，在取得公司订单时需按照公司的规定参与招标。

在新产品开发阶段，供应链企划中心主导原材料采购。公司研发部门从客户研发部门议定产品规格后开始进行可行性评估与反馈，出具初步的设计方案、规格、图纸及原材料清单，此时供应链企划中心开始从供应商资源池中挑选供应商进行初步询价。研发部门与客户完成设计审查后，设计并产出各零部件的图纸与规格书，供应链企划中心据此进行最终询价、议价，并按材评会的最终结果决定供应商。随后，供应链企划中心会协助研发部门进行各阶段的样品邀请，并在产品到达量产阶段后交接给当地采购部门。

在产品量产阶段，当地采购部门主导原材料采购，供应链企划中心进行辅助。公司当地采购部门负责按照供应链企划中心制订的采购模式执行产品量产阶段材料采购工作。同时为确保原材料的品质、交货日期能持续满足需求，供应链企划中心、采购部门、研发部门、品质部门按月对供应商进行考核，针对考评未达标的供应商，供应链企划中心持续追踪其改善进度，并将改善未达标的供应商从供应商资源池中移除，以确保原材料的品质。

3、生产模式

公司研发的新产品通过客户的各项测试认证并最终认证合格后，将进入量产阶段。公司获得客户量产订单后，向生产部门及采购部门分别下达生产及采购指令，采购部门按研发部门制定的原材料清单进行采购，生产部门领料后按照研发部门制定的产品生产工艺、生产流程及技术要求进行生产。产品制造完成后，经最终检查验证及出货品质检验合格后销售给客户。

公司的生产模式具有以销定产、交货期要求高、批次多等特点。公司设立以来，不断优化生产工艺流程、强化生产管理制度，在制造过程中秉承精益生产的理念，强化智能制造，不断提升品质控制，既实现对客户快速交货的承诺，又能保证稳定的产品质量和成本的可控性。

4、销售模式

报告期内，由于公司下游客户较为集中，公司通常采取主动开发潜在客户并与客户直接沟通、商务谈判的方式获取订单，即公司研发部门根据行业及市场动向研发新产品，并主动向客户进行推介；同时，客户亦根据终端市场的需求主动与公司进行对接。此外，公司需要与终端客户进行技术、商务方面的交流，取得终端客户的初步认可。与客户达成初步合作意向后，公司研发部门与客户进行技术交流。按照行业惯例，公司下游客户引入供应商时，其品质部门会对公司启动供应商审核程序，对公司的研发能力、生产规模、生产管理、质量控制、价格优势、工厂地点等因素进行综合评估，若公司达到目标客户的各项要求，则进入其合格供应商名录。同样，公司产品的终端客户也会对公司启动供应商审核程序，公司同样需要满足终端客户的要求。公司主要采用订单式销售的方式，商品发出经客户签收对账后，按照对账结果确认收入。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司认真落实年初制定的经营计划，经营业绩仍然保持较快增长，资产和人员结构较为稳定，并已经建立较为完善的现代企业管理制度，以及行之有效的内部控制管理体系。报告期内，公司

业务发展势头良好，取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司主要的经营情况如下：

1、公司财务状况：截至2021年6月30日，公司资产总额为3,175,847,746.74元，相比上年度期末的2,946,729,287.25元增长了7.78%；归属于母公司股东的净资产总额为1,294,806,850.07元，

相比上年度期末的 1,250,801,484.85 元增长了 3.52%;

2、公司经营成果: 2021 年 1-6 月公司营业收入 1,328,740,077.34 元,比 2020 年 1-6 月 1,107,638,238.46 元增长 19.96%; 归属于母公司股东的净利润 68,727,751.97 元,比 2020 年 1-6 月 73,079,176.33 元减少 5.95%;

3、现金流量情况: 2021 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额为 212,393,822.10 元; 投资活动产生的现金流量净额为-156,975,012.46 元; 筹资活动产生的现金流量净额为 49,742,873.73 元。报告期内, 公司业务、产品或服务未发生重大变化, 未对公司经营情况产生影响。”。

(二) 行业情况

随着液晶显示器制造技术的快速发展与日趋成熟,在更大尺寸及更低价格的发展趋势下,背光模组需匹配轻量化、薄型化、低能耗、高亮度及降低成本等市场需求,以保持未来的市场竞争力。

目前,使用 TFT-LCD 技术的液晶显示面板为行业中公认技术成熟、支持厂家多、应用广泛的产品类型。近年来在不同尺寸、不同应用领域不断受到小间距 LED、OLED、量子点显示等新技术的挑战。在产业链厂商积极推动下,Mini-LED 显示技术快速发展,随着 Mini-LED 逐步进入量产阶段,有望在大尺寸显示领域对现有市场格局形成冲击。未来一段时间,智能手机仍将是 OLED 面板的主要应用,渗透率将稳步提高;自发光显示技术在对比度、广视角、轻薄化、柔性等方面具备先天优势,随着新技术瓶颈不断突破、良率及发光效率提升,有望成为未来显示技术主流,OLED、QLED 及超小间距 LED 将展开竞争。

(三) 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	851,233,874.29	26.78%	773,553,738.80	26.25%	10.04%
应收票据	2,898,663.39	0.09%	965,107.27	0.03%	200.35%
应收账款	698,831,847.58	22.00%	743,826,019.20	25.24%	-6.05%
存货	301,601,715.22	9.49%	243,504,992.85	8.26%	23.86%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	668,621,408.84	21.03%	570,854,457.54	19.37%	17.13%
在建工程	202,638,586.51	6.38%	240,920,790.74	8.18%	-15.89%
无形资产	135,073,990.06	4.25%	135,489,525.99	4.60%	-0.31%
商誉	22,382,286.69	0.70%	22,393,629.32	0.76%	-0.05%
短期借款	434,136,879.10	13.65%	430,018,464.46	14.59%	0.96%
长期借款	108,683,531.15	3.42%	50,000,000.00	1.70%	117.37%
应收款项融资	2,062,522.55	0.06%	460,351.15	0.02%	348.03%
预付款项	12,626,191.04	0.40%	18,914,462.27	0.64%	-33.25%
其他应收款	29,047,512.47	0.91%	28,313,274.45	0.96%	2.59%
递延所得税资产	51,615,334.90	1.62%	41,946,495.09	1.42%	23.05%
其他非流动资产	68,568,555.70	2.16%	38,684,917.68	1.31%	77.25%
应付票据	-	-	6,005,770.50	0.20%	-100.00%
其他流动负债	29,033,436.52	0.91%	21,386,602.26	0.73%	35.76%
合同负债	2,756,846.20	0.09%	290,195.57	0.01%	850.00%
应交税费	15,675,415.84	0.49%	28,432,014.76	0.96%	-44.87%
其他应付款	12,795,632.95	0.40%	25,053,712.36	0.85%	-48.93%
一年内到期的非	33,640,991.71	1.06%	12,543,724.41	0.43%	168.19%

流动负债					
长期应付款	1,097,009.53	0.03%	1,820,299.89	0.06%	-39.73%
递延收益	130,465,012.93	4.10%	137,857,699.86	4.68%	-5.36%
递延所得税负债	4,475,658.86	0.14%	1,841,455.48	0.06%	143.05%
应付股利	-	-	884,165.19	0.03%	-100.00%
其他综合收益	903,407.16	0.03%	-3,646,030.41	-0.12%	124.78%
股本	124,290,000.00	3.91%	69,050,000.00	2.34%	80.00%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期应收票据期末余额比期初余额变动比例为200.35%，主要原因是：客户商业承兑汇票回款方式增加；
- 2、报告期长期借款期末余额比期初余额变动比例为117.37%，主要原因是：子公司博讯光电新增项目贷款；
- 3、报告期应收款项融资期末余额比期初余额变动比例为348.03%，主要原因是：客户银行承兑汇票回款方式增加，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中“应收款项融资”列报；
- 4、报告期预付账款期末余额比期初余额变动比例为-33.25%，主要原因是：本期预付材料款减少；
- 5、报告期其他非流动资产期末余额比期初余额变动比例为77.25%，主要原因是：本期预付工程设备款增加；
- 6、报告期应付票据期末余额比期初余额的变动比例为-100.00%，主要原因是：应付票据本期到期解付；
- 7、报告期其他流动负债期末余额比期初余额的变动比例为35.76%，主要原因是：本期增加预提费用和已贴现但不符合终止确认条件的商业票据；
- 8、报告期合同负债期末余额比期初余额的变动比例为850.00%，主要原因是：新增客户预收款项；
- 9、应交税费期末余额比期初余额的变动比例-44.87%，主要原因是：根据国家政策，符合条件的增值税留底税额本年度退回，导致应交增值税期末余额减少；
- 10、其他应付款期末余额比期初余额的变动比例-48.93%，主要原因是：本期偿还了关联方借款和关联方往来，到期支付了应付款项，退回押金保证金；
- 11、一年内到期的非流动负债期末余额比期初余额的变动比例为168.19%，主要原因是：1）根据新租赁准则，一年内到期的租赁负债重分类至本报表项目列示；2）一年内到期的长期借款重分类至本报表项目列示；
- 12、长期应付款期末余额比期初余额的变动比例为-39.73%，主要原因是：子公司合肥领盛长期应付款到期支付；
- 13、递延所得税负债期末余额比期初余额的变动比例为143.05%，主要原因是：因设备折旧年限引起的应纳税暂时性差异增加；
- 14、应付股利期末余额比期初余额的变动比例为-100.00%，主要原因是：上期末应付股利在本期支付完毕；
- 15、其他综合收益期末余额比期初余额的变动比例为124.78%，主要原因是：汇率变动引起外币财务报表折算差额变动；
- 16、股本期末余额比期初余额的变动比例为80.00%，主要原因是：2021年5月17日，公司发布《2020年年度权益分派实施公告》，公告中提到2020年年度权益分派方案为以公司现有总股本6,905.00万股为基数，向全体股东每10股转增8.00股，每10股派人民币现金5.0168元。分红前本公司总股本为6,905.00万股，分红后总股本增至12,429.00万股。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	

营业收入	1,328,740,077.34	-	1,107,638,238.46	-	19.96%
营业成本	1,110,374,457.40	83.57%	869,241,750.49	78.48%	27.74%
毛利率	16.43%	-	21.52%	-	-
销售费用	9,902,512.26	0.75%	24,336,018.21	2.20%	-59.31%
管理费用	71,010,793.33	5.34%	55,284,823.32	4.99%	28.45%
研发费用	57,874,178.66	4.36%	51,513,863.36	4.65%	12.35%
财务费用	9,666,383.82	0.73%	9,587,827.66	0.87%	0.82%
信用减值损失	-2,800,111.01	-0.21%	366,915.18	0.03%	-863.15%
资产减值损失	-3,648,517.43	-0.27%	-618,024.75	-0.06%	490.35%
其他收益	34,556,426.25	2.60%	3,333,491.12	0.30%	936.64%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	243,389.68	0.02%	-4,503,866.71	-0.41%	105.40%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	91,373,950.48	6.88%	91,646,428.95	8.27%	-0.30%
营业外收入	718,613.23	0.05%	498,817.71	0.05%	44.06%
营业外支出	11,026,563.52	0.83%	1,756,415.60	0.16%	527.79%
净利润	78,341,290.70	-	83,249,807.20	-	-5.90%
税金及附加	6,888,988.88	0.52%	4,606,041.31	0.42%	49.56%
利息收入	2,877,016.81	0.22%	748,834.68	0.07%	284.20%
所得税费用	2,724,709.49	0.21%	7,139,023.86	0.64%	-61.83%

项目重大变动原因：

- 1、报告期销售费用的变动比例为-59.31%，主要原因是：运输费用1,558万元作为单项履约义务重分类至营业成本中；
- 2、报告期信用减值损失的变动比例为-863.15%，主要原因是：子公司天津和仁昌与天津和仁昌光电发生诉讼，对方因已无偿付能力，按照对其的债权余额扣除股权原值之后，全额计提坏账金额367万；
- 3、报告期资产减值损失的变动比例为490.35%，主要原因是：公司本期计提的存货跌价准备增加；
- 4、报告期其他收益的变动比例为936.64%，主要原因是：成都公司新增政府补助2,483.5万；
- 5、报告期资产处置收益的变动比例为105.40%，主要原因是：本期未发生上年同期因偏光片RTP业务收缩发生相关固定资产的处置损失；
- 6、报告期营业外收入的变动比例为44.06%，主要原因是：与日常经营活动无关的政府补助增加；
- 7、报告期营业外支出的变动比例为527.79%，主要原因是：手机业务的一批设备无法继续使用报废产生营业外支出1,069万；
- 8、报告期税金及附加的变动比例为49.56%，主要原因是：本期新建项目及转固增加房产税和土地使用税；
- 9、报告期利息收入的变动比例为284.20%，主要原因是：闲置资金增加利息收入；
- 10、报告期所得税费用的变动比例为-61.38%，主要原因是：本期递延所得税增加导致当期所得税费用减少。

(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	1,266,164,915.17	1,065,137,999.45	18.87%
其他业务收入	62,575,162.17	42,500,239.01	47.23%

主营业务成本	1,049,472,710.92	837,165,674.81	25.36%
其他业务成本	60,901,746.48	32,076,075.68	89.87%

按产品分类分析:

☐适用 ☒不适用

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
国内地区销售	1,328,505,171.19	1,110,202,998.79	16.43%	22.44%	30.40%	-5.11%
国外地区销售	234,906.15	171,458.61	27.01%	-98.96%	-99.04%	6.25%
合计	1,328,740,077.34	1,110,374,457.40	16.43%	19.96%	27.74%	-5.09%

收入构成变动的原因:

报告期内公司主营业务收入较上年增长 18.87%，主营业务成本较上年增长 25.36%，毛利率较上年同期降低，主要原因为：

- 1、本年度较上年同期汇率降低 8%，减少本年毛利；
- 2、因疫情原因，上年同期国家减免部分社保，而本年全额征收，减少本年毛利；
- 3、员工人数增加及员工薪酬水平提升，本年直接人工工资增加，减少本年毛利。

报告期内公司其他业务收入较上年增长 47.23%，其他业务成本较上年增长 89.87%，毛利率较上年同期降低，主要原因为：本年度公司材料销售业务的收入和成本增加。

报告期内公司国外地区销售收入较上年减少 98.96%，营业成本较上年减少 99.04%，毛利率较上年增加 6.25%，主要原因为：客户日本茶谷受疫情影响，产能受限，订单量大幅下滑。

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	212,393,822.10	71,989,540.86	195.03%
投资活动产生的现金流量净额	-156,975,012.46	-49,298,059.32	-218.42%
筹资活动产生的现金流量净额	49,742,873.73	72,627,669.38	-31.51%

现金流量分析:

1、报告期经营活动产生的现金流量净额变动比例为 195.03%，主要原因是：经营性应收款项减少，经营性应付款项增加；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额变动比例为-218.42%，主要原因是：新项目建设期间购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 1.04 亿，支付少数股东股权转让款 385 万；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额变动比例为-31.51%，主要原因是：本年度公司向股东支付股利款。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
合肥领盛电子有限公司	控股子公司	主要从事冲压件的生产、研发和销售	-	-	5,000,000	136,443,321.49	57,588,956.41	90,473,475.67	13,111,314.52
重庆翰博光电有限公司	控股子公司	主要从事背光显示模组及导光板的生产、研发和销售，光学膜的精加工	-	-	132,310,000	1,006,409,241.86	368,487,714.95	564,207,045.97	10,625,477.69
成都拓维高科光电科技有限公司	控股子公司	主要从事有机发光半导体（OLED）制造装置零部件膜剥离、精密再生及热喷涂业务	-	-	166,500,000	579,228,581.49	201,620,222.87	5,720,100.00	23,078,239.19
重庆步鸣光电科技有限公司	控股子公司	主要从事显示器精密注塑件的生产、研发和销售	-	-	5,000,000	72,172,834.76	62,692,758.35	29,197,933.12	12,446,277.29
合肥翰博星辰新材料有限公司	控股子公司	液晶显示器行业背光模组用扩散膜裁切、研发、设计、生产、销售、售后服务	-	-	4,000,000	110,286,815.20	58,198,815.93	71,346,310.11	13,752,382.52
重庆翰博星辰新材料有限公司	控股子公司	主要从事光学膜的精加工及销售	-	-	500,000	84,745,184.96	55,941,496.20	58,775,629.14	14,369,081.40

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆福映光电有限公司	注销	公司业务调整导致，对公司整体生产经营和业绩无不利影响
成都翰维企业管理有限公司	注销	公司业务调整导致，对公司整体生产经营和业绩无不利影响
STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	注销	公司业务调整导致，对公司整体生产经营和业绩无不利影响
成都拓维显示电子材料有限责任公司	新设	公司生产经营所需，有利于公司整体生产经营和业绩

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，公司注销三家控股子公司，合并报表的合并范围减少三家：重庆福映光电有限公司、成都翰维企业管理有限公司、STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED；公司新设一家控股子公司，合并报表的合并范围增加一家：成都拓维显示电子材料有限责任公司。

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(二) 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司重视自身承担的社会责任，坚持公司利益、员工利益、社会利益的共同发展，实现员工与公司共同发展与进步，回馈社会。

公司积极支持党委和工会活动，开展关爱员工、运动会、生日会、技能培训、兴趣社团等活动，丰富员工的日常生活，营造积极向上的良好氛围。公司在国家法定节假日及公休日发放员工福利，同时不断完善培训体系，为公司员工提供提升的空间和环境。

在提升员工劳动技能，促进生产的同时，公司把生产安全和员工安全放在首位，积极宣传安全生产知识，每年开展生产安全月，并为员工提供定期体检服务。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

☐适用 ☒不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

☐适用 ☒不适用

十四、 对 2021 年 1-9 月经营业绩的预计

☐适用 ☒不适用

十五、 公司面临的风险和应对措施

1、持续性研发投入不足导致技术被赶超或替代的风险

公司主要产品为中尺寸背光显示模组，背光显示模组的研发涉及多种科学技术及工程领域学科知识的综合运用，具有产品技术升级快、研发投入大、研发风险高等特点。如果公司未来研发资金投入不足，不能满足技术升级需要，可能导致公司技术被赶超或被替代的风险，对当期及未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司高度重视新产品、新技术的研发及持续创新机制的建设。经过多年钻研和积累，公司掌握了轻薄化、窄边框、异形屏背光显示模组的相关技术，同时自主研发导光板微结构转印核心技术，可以为客户提供一站式背光显示模组解。公司将持续加大技术研发投入、加强技术创新团队建设并积极扩充高精尖技术储备，通过技术整合、平台开发、产学研合作和智能设备统筹等，不断探索行业前端技术并推进自动化水平的提升，致力于实现光电显示行业高端设备及关键材料的国产化。

2、关键技术人员流失、顶尖技术人才不足的风险

关键技术人员是公司获得持续竞争优势的基础，如果公司薪酬水平与同行业竞争对手相比丧失竞争优势或人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，公司将无法引进更多的高端技术人才，甚至可能出现现有骨干技术人员流失的情形，对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：伴随着公司的快速发展，人力需求不断增加。人力资源管理体系的建设将对公司快速发展起到至关重要的作用。公司将更加关注人才队伍建设，多渠道引进管理人才、技术骨干和生产能手，为公司高速发展提供强有力的人力保障。

3、核心技术泄密风险

公司核心技术对公司控制生产成本、改善产品性能和质量以及保持公司在背光显示模组市场的竞争力至关重要。如果因个别人员保管不善、工作疏漏、外界窃取等原因导致核心技术泄密，可能导致公司竞争力减弱，进而对公司的业务发展和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司高度重视知识产权的保护工作，通过申请专利、签订保密协议和合同等方式，明确研发成果权利归属，从而有效的保护了公司的知识产权，防止公司的研发成果被违法侵蚀。同时公司建立了《翰博集团知识产权（专利）管理程序》等科学的研发及知识产权保护体系，有利于公司研究开发项目的规范化、流程化、高效化，促进研究开发成果的高效转化。

4、单一客户依赖的风险

公司下游客户主要为液晶显示面板厂商，下游客户集中是半导体显示行业的特点之一。若公司主要客户的生产经营和市场销售不佳或财务状况恶化，将会对公司的产品销售及应收账款的及时回收产生不利影响。

应对措施：公司目前是国内最大的面板生产厂商京东方的重要供应商，与客户建立了密切的合作关系。公司在巩固现有客户的良好合作关系，持续挖掘现有客户需求的基础上，积极开拓客户。目前，公司已成为群创光电、臻鸿、华星光电、天马等客户的合格供应商，对新客户的销售收入占比呈上升趋势。未来，随着公司与国内外其他大型面板厂商合作的深入开展，公司的客户结构将进一步丰富，公司为降低客户集中度较高所采取的措施有效。

5、实际控制人不当控制的风险

截至本报告出具日，公司实际控制人王照忠先生及其一致行动人直接和间接控制公司股份比例为51.11%。同时，王照忠先生作为公司董事长、总经理，对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若王照忠先生利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司持续建立健全的治理机制和完善的内部控制制度，保证公司在人员、资产、业务、

财务和机构等方面的独立。同时公司通过制订关联交易回避制度等对控股股东的限制条款，选举独立董事，提高公司决策的科学性，更好地维护本公司及中小股东的利益。

6、公司规模扩张带来的管理和内控风险

公司在发展过程中建立了符合公司自身业务特点的经营模式以及较为完善的法人治理结构。随着公司资产、业务、机构和人员的规模扩张，生产、研发、采购、销售等环节的资源配置和内控管理的复杂度将不断上升，对公司的组织架构和经营管理能力提出了更高要求，不排除公司内控体系和管理水平不能适应公司规模快速扩张的可能性。

应对措施：公司持续完善各项内控制度，推行统一标准化制度，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，同时加强内部监督管理程序，积极防范和应对上述风险。

7、应收账款回收的风险

随着公司经营规模扩大，公司应收账款规模总体上有所增加。如果经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司将面临应收账款回收困难的风险。

应对措施：公司制定了应收账款管理制度并严格执行。日常管理中，财务部门每个月出具已超过信用期但尚未收回的款项情况，业务部门根据财务部门提供明细表负责客户款项的催收工作，业务人员对其经办的应收账款全程负责，并对客户经营情况、催付能力进行追踪分析，保证应收账款的回收。对于超过账期未回款的客户，经催收货款后回款仍然滞后的，公司建立了发货卡控制度，减少或停止供货。

8、知识产权争议风险

液晶显示面板行业及其相关上下游行业具有一定的技术壁垒，为了保持技术优势和竞争力，防止技术外泄风险，已掌握先进技术的企业通常会通过申请专利等方式设置较高的进入壁垒。如果公司的知识产权被侵权，此类知识产权争端将对公司的正常经营活动产生不利影响。

应对措施：公司研发过程中高度重视知识产权的保护工作，通过申请专利、签订保密协议和合同等方式，明确研发成果权利归属，从而有效的保护公司的知识产权，防止公司的研发成果被违法侵蚀。公司建立了《翰博集团知识产权（专利）管理程序》、《新机种开发及转移程序》等科学的研发及知识产权保护体系，有利于公司研究开发项目的规范化、流程化、高效化，促进研究开发成果的高效转化。

9、市场竞争加剧的风险

虽然全球液晶显示行业近年来呈现向中国大陆地区转移的趋势，但行业高端产品市场份额目前仍由韩国、日本和中国台湾厂商占据。如果市场竞争进一步加剧，而本公司在市场竞争中失利将可能导致本公司产品价格不占优势或销售量大幅波动，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：随着液晶显示行业的迅猛发展，原有竞争对手也在迅速地成长和壮大，新的竞争者不断进入液晶显示行业的市场，使得液晶显示行业竞争更加激烈，公司在保证产品质量的同时，积极扩大生产规模，提升产品竞争力，同时不断开拓上下游相关业务，延长公司产业链条，提供一站式服务，提升公司综合竞争实力。

10、原材料价格波动风险

公司生产经营采购的主要原材料包括 LED、精密结构件、导光板、反射片、其他背光显示模组零部件等。未来若因市场环境变化、不可抗力等因素导致上述主要原材料采购价格发生大幅波动或原材料短缺，公司的盈利水平将可能受到不利影响。

应对措施：公司持续投入研发，致力于在不降低产品性能前提下，通过改变材料搭配及光学处理方案改进等方式，在产品中引入性价比更高的原材料，以降低材料成本，例如，通过光学处理方案调整，公司已在多种产品中使用更高性价比的导光板，降低了公司材料综合耗用成本。同时，随着公司产业链延伸，自产零部件耗用量逐年增加，并通过调整产品结构、改变用工模式、改进主要产品技术工艺流程等，进一步提升公司的盈利能力。

11、产品技术更新换代的风险

新型平板显示器件行业技术始终处于快速发展阶段，已形成现有技术不断改进、新技术不断涌现的格局。由于各种解决方案的比较优势是动态变化的，随着下游客户对产品个性化、技术性能差异化的需求日益增长，一旦出现性能更优、成本更低、生产过程更高效的替代解决方案，或某个解决方案突破了原来的性能指标，现有技术方案就将面临被替代的风险。为应对这一风险，公司需要具备较快的市场反应能力、快速研发能力以及产线柔性生产能力，才能不断适应行业的发展。若公司产品技术未能及时适应市场需求，将会对盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司拥有多项核心技术的完整知识产权，持续进行大量的研发投入并引进专业的研发人才，始终坚持技术创新，跟随显示技术发展变化趋势和市场需求变化趋势，以保持市场竞争力、提升经营效益。目前，公司已布局着手布局 OLED 显示面板行业，投资蒸镀、制造环节相关产业，同时正积极

布局 Mini-LED 相关项目，从产品设计入手，到灯板的制作（固晶），背光的组装等，进行技术上的整合。

12、第一大客户自主供应背光显示模组影响发行人未来持续经营的风险

公司对其第一大客户京东方销售收入占销售收入总额的比例较高，京东方子公司京东方茶谷与发行人的产品存在相同或者类似的情形。虽然背光显示模组的供应商由终端客户与京东方共同决定，但如果未来京东方施加其在供应链中的影响力，加大对其子公司京东方茶谷产品的采购比例，将相应降低对公司产品的采购比例。若不能及时拓展更多的替代客户，公司相关产品的销售收入可能出现下滑。

应对措施：公司生产的背光显示模组主要用于制造液晶显示面板，背光显示模组是实现液晶显示面板显示功能的关键性部件，其性能指标直接影响液晶显示面板显示性能，背光显示模组的性能对下游液晶显示面板厂商来说至关重要。目前，公司向京东方供货规模保持相对稳定，公司已与京东方建立长期稳定的合作关系，为京东方的重要供应商。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(五)
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.(六)
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	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	54,478,619.04	24,136,720.47	78,615,339.51	6.06%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			

	控制的其 他企业									
合肥福映光电有限公司	否	否	48,000,000	0	0	2020年3月24日	2021年8月16日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博光电有限公司	否	否	250,000,000	250,000,000	0	2021年5月11日	2022年5月11日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博光电有限公司	否	否	100,000,000	100,000,000	0	2021年3月10日	2022年3月9日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博光电有限公司	否	否	100,000,000	100,000,000	0	2020年9月18日	2021年11月17日	保证	连带	已事前及时履行
成都拓维高科光电科技有限公司	否	否	100,000,000	100,000,000	0	2020年11月24日	2024年11月24日	保证	连带	已事前及时履行
博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	50,000,000	50,000,000	0	2020年12月30日	2022年4月16日	保证	连带	已事前及时履行
博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	20,000,000	20,000,000	0	2021年1月4日	2021年11月13日	保证	连带	已事前及时履行
博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	20,000,000	20,000,000	0	2021年1月14日	2022年1月13日	保证	连带	已事前及时履行
博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	350,000,000	350,000,000	0	2021年1月20日	2026年12月31日	保证	连带	已事前及时履行
博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	50,000,000	50,000,000	0	2021年5月18日	2022年3月1日	保证	连带	已事前及时履行

博讯光电科技（合肥）有限公司	否	否	48,000,000	48,000,000	0	2021年4月19日	2022年6月14日	保证	连带	已事前及时履行
成都拓维高科光电科技有限公司	否	否	10,000,000	10,000,000	0	2021年3月30日	2022年3月31日	保证	连带	已事前及时履行
福映光电子（北京）有限公司	否	否	20,000,000	20,000,000	0	2020年12月23日	2022年3月10日	保证	连带	已事前及时履行
福映光电（北京）有限公司	否	否	30,000,000	30,000,000	0	2020年12月23日	2021年12月23日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博显示科技有限公司、重庆翰博显示科技研发中心有限公司	否	否	275,000,000	275,000,000	0	2020年10月22日	-	保证	连带	已事前及时履行
合肥福映光电有限公司	否	否	78,000,000	0	0	2018年3月8日	2021年3月23日	保证	连带	已事前及时履行
合肥福映光电有限公司	否	否	40,000,000	0	0	2019年12月16日	2021年2月3日	保证	连带	已事前及时履行
合肥福映光电有限公司	否	否	50,000,000	0	0	2020年5月12日	2021年6月19日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博光电有限公司	否	否	250,000,000	0	0	2016年5月11日	2021年5月11日	保证	连带	已事前及时履行
重庆翰博光电有限公司	否	否	100,000,000	0	0	2020年3月1日	2021年3月8日	保证	连带	已事前及时履行
合肥福	否	否	50,000,000	0	0	2019	2021	保证	连带	已事

映光电 有限公司						年 12 月 27 日	年 1 月 8 日			前及 时履 行
总计	-	-	2,039,000,000	1,423,000,000		-	-	-	-	-

注：上述担保为公司向全资子公司提供担保，担保期间的终止日期以子公司实际还款日期为准。

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	2,039,000,000	1,423,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	396,000,000	130,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	1,390,322,222	774,322,221.5

清偿和违规担保情况：

无

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

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	28,000,000	47,811.73
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
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	0	0

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			

				责任的金额					
王照忠、合肥合力、合肥协力、王氏翰博	银行授信担保	56,000,000	56,000,000	0	2020年7月6日	2021年7月6日	保证	连带	2020年6月9日
王照忠	银行授信担保	78,000,000	0	0	2018年3月8日	2021年3月8日	保证	连带	2018年2月5日
王照忠	银行授信担保	40,000,000	0	0	2019年12月16日	2021年2月3日	保证	连带	2018年8月14日
王照忠	银行授信担保	50,000,000	0	0	2020年5月12日	2021年6月19日	保证	连带	2020年4月30日
王照忠	银行授信担保	48,000,000	0	0	2020年3月24日	2021年8月16日	保证	连带	2020年3月13日
王照忠	银行授信担保	48,000,000	48,000,000	0	2021年4月19日	2022年4月19日	保证	连带	2021年5月21日
王照忠、史玲	银行授信担保	250,000,000	0	0	2016年5月11日	2021年5月11日	保证	连带	2016年4月12日
王照忠	银行授信担保	250,000,000	250,000,000	0	2021年5月11日	2022年5月11日	保证	连带	2021年6月22日
王照忠	银行授信担保	100,000,000	0	0	2020年3月1日	2021年3月8日	保证	连带	2020年3月13日
王照忠	银行授信担保	100,000,000	100,000,000	0	2021年3月10日	2023年3月9日	保证	连带	2021年3月15日
王照忠	银行授信担保	100,000,000	100,000,000	0	2020年9月18日	2021年11月17日	保证	连带	2020年9月3日
王照忠	银行授信担保	50,000,000	0	0	2019年12月27日	2021年1月8日	保证	连带	2019年7月4日
王照忠	银行授信担保	50,000,000	50,000,000	0	2021年5月18日	2022年3月1日	保证	连带	2021年5月21日
王照忠	银行授信担保	30,000,000	30,000,000	0	2020年12月23日	2022年3月23日	保证	连带	2021年3月4日

					日				
王照忠	银行授信担保	20,000,000	20,000,000	0	2020年12月23日	2022年3月10日	保证	连带	2021年3月4日
王照忠、史玲	银行授信担保	10,000,000	10,000,000	0	2021年3月30日	2022年3月31日	保证	连带	2021年4月26日
王照忠	银行授信担保	100,000,000	100,000,000	0	2020年11月24日	2020年11月24日	保证	连带	2020年10月30日
合力投资、王氏翰博	工程代建担保	275,000,000	275,000,000	0	2020年10月22日	-	保证	连带	2020年11月19日

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（五）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为配合公司中长期发展战略规划，建立和完善员工、股东的利益共享机制，公司进行第一期员工持股计划。本期员工持股计划遵循公司自主决定、员工自愿参加的原则，不存在摊派、强行分配等强制员工参加员工持股计划的情形。

本员工持股计划的参加对象为公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司（含控股子公司）核心管理人员、核心技术人员，和经公司董事会认定的其他员工，参加对象在公司工作，领取薪酬，并签订劳动合同，总计不超过100人。本次员工持股实际筹集资金总额为人民币2,000万元，本计划资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他合法方式获得的资金。公司不以任何方式向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。

2020年12月31日公司将回购的股票全部过户至“兴证证券资管—翰博新材料（合肥）股份有限公司第一期员工持股计划—兴证资管鑫众翰博高新1号员工持股单一资产管理计划”专户，过户股数为885,526股，占公司总股本的1.28%。本员工持股计划以资产管理计划的形式设立，委托具有资产管理资质的机构管理。报告期内员工持有计划持有人及资管管理机构未发生变动。

（六）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	2020年5月6日	2021年7月26日	发行	限售承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	已履行完毕
其他股东	2020年5月6日	2021年7月26日	发行	限售承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	已履行完毕
董监高	2020年5月6日	-	发行	限售承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”	正在履行中

					相关内容	
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	限售承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	同业竞争承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	已履行完毕
董监高	2020 年 5 月 6 日	-	发行	同业竞争承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
其他股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	同业竞争承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于规范关联交易的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于规范关联交易的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
公司	2020 年 5 月 6 日	-	发行	利润分配政策承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
公司	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于未能履行承诺事项的约束措施的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于未能履行承诺事项的约束措施的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
其他股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于未能履行承诺事项的约束措施的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于未能履行承诺事项的约束措施的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
公司	2020 年 6 月	2023 年 6 月	发行	关于稳定	详参见公开发行	正在履行中

	月 24 日	月 23 日		公司股价的预案及承诺	说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 23 日	发行	关于稳定公司股价的预案及承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
其他	2020 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 23 日	发行	关于稳定公司股价的预案及承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
公司	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 6 日	-	发行	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详参见公开发行说明书“第四节、九、重要承诺”相关内容	正在履行中

承诺事项详细情况:

控股股东、实际控制人及一致行动人、公司直接持股 5% 以上的主要股东、公司、董监高作出的“同业竞争承诺、关于规范关联交易的承诺、利润分配政策承诺、关于未能履行承诺事项的约束措施的承诺、关于稳定公司股价的预案及承诺、关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺”承诺详见“公开转让说明书”之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”，上述承诺正在履行中，无违反承诺的情形。

控股股东、实际控制人作出的“精选层挂牌承诺”详见“公开转让说明书”之“第四节、发行人基本情况”之“六、影响发行人股权结构的事项”之“（二）对赌协议事项”。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结及保证金	15,401,480.29	0.48%	票据保证金、在途货币资金、诉讼冻结
应收账款	应收账款	质押	71,643,873.96	2.26%	短期借款质押
固定资产	固定资产	抵押	241,164,357.63	7.59%	短期、长期借款抵押
无形资产	无形资产	质押	20,901,700.00	0.66%	短期借款质押
总计	-	-	349,111,411.88	10.99%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限资产主要为公司日常性经营产生，不会对日常经营活动产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	30,874,474	44.71%	28,299,579	59,174,053	47.61%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	38,175,526	55.29%	26,940,421	65,115,947	52.39%
	其中：控股股东、实际控制人	15,589,000	22.58%	12,471,200	28,060,200	22.58%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		69,050,000	-	55,240,000	124,290,000	-
普通股股东人数		7,402				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2021年5月7日召开的股东大会审议通过2020年年度权益分派方案，并于2021年5月24日完成2020年的权益分派（权益分派前，总股本为69,050,000股，本次权益分派方案为：每10股送（转）8.000000股，派5.016800元（含税）），权益分派后总股本增至124,290,000股。

(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	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期
1	王照忠	15,589,000	12,471,200	28,060,200	22.58%	28,060,200	0	0	0	否
2	合力投资	7,262,500	5810000	13,072,500	10.52%	13,072,500	0	0	0	否
3	王氏翰博	6,112,500	4,890,000	11,002,500	8.85%	11,002,500	0	0	0	否
4	安吉赛维特	4,405,000	3,524,000	7,929,000	6.38%	7,929,000	0	0	0	否
5	湖北鼎锋长江投资管理有限公司—湖北鼎锋长江紫阳投资基金合伙企业（有限合伙）	3,500,000	2,800,000	6,300,000	5.07%	0	6,300,000	0	0	否
6	长江财富资管—湖北省鄂旅投资控股有限公司—长江财富—财富成长7号单一资产管理计划	2,530,208	2,024,166	4,554,374	3.66%	0	4,554,374	0	0	否

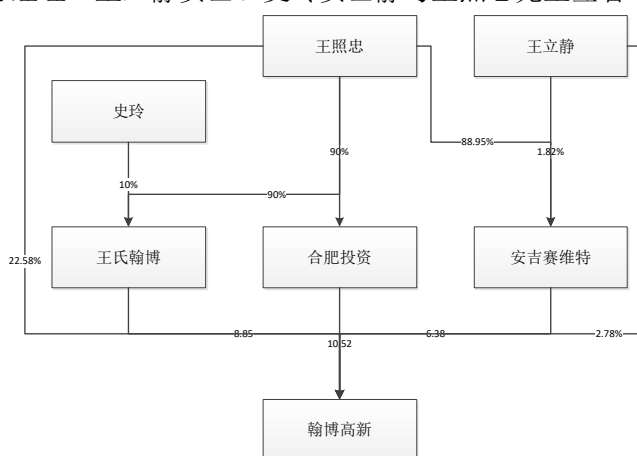
7	王立静	1,921,000	1,536,800	3,457,800	2.78%	3,457,800	0	0	0	否
8	上海相兑资产管理有限公司－杭州相兑道珉投资管理合伙企业（有限合伙）	1,499,200	1,199,360	2,698,560	2.17%	0	2,698,560	0	0	否
9	杭州泓行愿景股权投资合伙企业（有限合伙）	1,363,100	1,036,738	2,399,838	1.93%	0	2,399,838	0	0	否
10	西藏蓝海基石股权投资有限公司	1,153,847	923,078	2,076,925	1.67%	0	2,076,925	0	0	是，2020年7月24日完成登记
合计		45,336,355	36,215,342	81,551,697	65.61%	63,522,000	18,029,697	0	0	—
普通股前十名股东间相互关系说明： 截至报告期末，王照忠先生直接持有公司股份比例为 22.58%，通过其控制的王氏翰博、合力投资、安吉赛维特及其一致行动人间接控制公司股份合计 28.53%，王照忠先生直接及间接控制公司股份合计为 51.11%，为公司实际控制人。王照忠先生与王立静女士为一致行动人。										

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

王照忠先生，1970年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士学位。1991年9月至1998年9月，就职于北京内燃机总厂；1998年9月至2004年9月，担任北京远东华信工贸有限公司经理；2004年9月至2006年9月，担任北京华诺中兴科贸有限公司（现已更名为北京晟兴佳伟商贸有限公司）总经理；2006年12月至2013年12月，担任翰博凯华科技（北京）有限公司董事长；2005年4月至今，担任萨摩亚拓维的董事；2011年12月至今，担任王氏翰博执行董事；2013年10月至今，担任合力投资执行董事；2015年5月至今，担任协力投资执行事务合伙人；2018年7月至今，担任北京中瀚合瑞投资管理有限公司董事。2009年12月至今于公司任职，现任翰博高新董事长、总经理。王立静女士、史玲女士静与王照忠先生签署一致行动协议，为一致行动人。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

1、 定向发行情况

□适用 √不适用

2、 公开发行情情况

□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

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
------	-------------------	------	----------	------------	--------	-------------	------------

	露时间						
精选层公开发行人	2020年7月17日	484,700,000	23,082,586.9	是	变更为“重庆翰博显示科技有限公司背光模组项目及重庆翰博显示科技研发中心有限公司研发中心项目”	140,000,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

根据公开发行说明书,本次募集资金用于有机发光半导体(OLED)制造装置零部件膜剥离、精密再生及热喷涂(二期)项目、背光源智能制造及相关配套设施建设项目、补充流动资金。

经第三届董事会第八次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》:鉴于有机发光半导体(OLED)制造装置零部件膜剥离、精密再生及热喷涂(一期)项目已进入量产阶段,该项目使用先进技术和设备,设备品质优良,产品良率高,产能利用率可大幅提升,满足现阶段市场需求。有机发光半导体(OLED)制造装置零部件膜剥离、精密再生及热喷涂(二期)项目将根据市场情况进行建设。为应对日益变化的市场环境,公司投资“重庆翰博显示科技有限公司背光模组项目及重庆翰博显示科技研发中心有限公司研发中心项目”,新项目将扩大公司产能,延伸产业链条,提升公司科研实力,增强公司经营能力和竞争力。

截至2021年6月30日,本次募集资金已使用180,482,488.41元,用于补充流动资金及募投项目。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况:

无

公开发行债券的特殊披露要求:

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 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/股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 5 月 25 日	5.016800	0	8
合计	5.016800	0	8

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

公司以实施分配方案时股权登记日的应分配股数 69,050,000 股为基数，向参与分配的股东每 10 股转增 8.000000（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 8.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税），派 5.0168 元人民币现金。权益分派前本公司总股本为 69,050,000 股，权益分派后总股本增至 124,290,000 股。

（二） 半年度的权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

中期财务会计报告审计情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 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变动情况

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
王照忠	董事长兼总经理	男	1970 年 6 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
蔡姬妹	董事兼副总经理	女	1978 年 10 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
李艳萍	董事兼财务负责人	女	1971 年 11 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
肖志光	董事	男	1972 年 5 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
刘瑞林	独立董事	男	1968 年 8 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
施海娜	独立董事	女	1981 年 7 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
丁洁	独立董事	女	1987 年 6 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
盛怀雪	监事会主席	女	1984 年 7 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
周健生	职工代表监事	男	1966 年 10 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
可传丽	监事	女	1981 年 4 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
彭国强	副总经理	男	1964 年 8 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
赵倩	董事会秘书	女	1989 年 5 月	2020 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 17 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长兼总经理王照忠先生为公司实际控制人。

(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
王照忠	董事长兼 总经理	15,589,000	12,471,200	28,060,200	22.58%	0	0
合计	-	15,589,000	-	28,060,200	22.58%	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
	独立董事是否发生变动	☐ 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）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	402	0	37	365
生产人员	2,450	254	0	2,704
销售人员	56	0	3	53
技术人员	285	0	65	220
财务人员	78	0	1	77
行政人员	61	0	10	51
员工总计	3,332	254	116	3,470

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	30
本科	476	438
专科	581	596
专科以下	2,247	2,406
员工总计	3,332	3,470

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	851,233,874.29	773,553,738.80
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	六、（二）	2,898,663.39	965,107.27
应收账款	六、（三）	698,831,847.58	743,826,019.20
应收款项融资	六、（四）	2,062,522.55	460,351.15
预付款项	六、（五）	12,626,191.04	18,914,462.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	29,047,512.47	28,313,274.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	301,601,715.22	243,504,992.85
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	六、（八）	50,954,630.12	60,340,018.55
流动资产合计		1,949,256,956.66	1,869,877,964.54
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	六、(九)	668,621,408.84	570,854,457.54
在建工程	六、(十)	202,638,586.51	240,920,790.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十一)	54,528,371.45	
无形资产	六、(十二)	135,073,990.06	135,489,525.99
开发支出			
商誉	六、(十三)	22,382,286.69	22,393,629.32
长期待摊费用	六、(十四)	23,162,255.93	26,561,506.35
递延所得税资产	六、(十五)	51,615,334.90	41,946,495.09
其他非流动资产	六、(十六)	68,568,555.70	38,684,917.68
非流动资产合计		1,226,590,790.08	1,076,851,322.71
资产总计		3,175,847,746.74	2,946,729,287.25
流动负债：			
短期借款	六、(十七)	434,136,879.10	430,018,464.46
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	六、(十八)		6,005,770.50
应付账款	六、(十九)	871,635,807.99	819,520,112.88
预收款项	六、(二十)		
合同负债	六、(二十一)	2,756,846.20	290,195.57
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	六、(二十二)	44,142,556.36	47,891,939.15
应交税费	六、(二十三)	15,675,415.84	28,432,014.76
其他应付款	六、(二十四)	12,795,632.95	25,053,712.36
其中：应付利息			
应付股利			884,165.19
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	六、(二十五)	33,640,991.71	12,543,724.41
其他流动负债	六、(二十六)	29,033,436.52	21,386,602.26
流动负债合计		1,443,817,566.67	1,391,142,536.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十七)	108,683,531.15	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、（二十八）	48,675,944.77	
长期应付款	六、（二十九）	1,097,009.53	1,820,299.89
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、（三十）	17,317.43	
递延收益	六、（三十一）	130,465,012.93	137,857,699.86
递延所得税负债		4,475,658.86	1,841,455.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		293,414,474.67	191,519,455.23
负债合计		1,737,232,041.34	1,582,661,991.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（三十二）	124,290,000.00	69,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（三十三）	649,647,854.02	698,327,096.93
减：库存股			
其他综合收益	六、（三十四）	903,407.16	-3,646,030.41
专项储备			
盈余公积	六、（三十五）	7,611,608.13	7,611,608.13
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十六）	512,353,980.76	479,458,810.20
归属于母公司所有者权益合计		1,294,806,850.07	1,250,801,484.85
少数股东权益		143,808,855.33	113,265,810.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,438,615,705.40	1,364,067,295.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,175,847,746.74	2,946,729,287.25

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		171,732,336.84	219,774,628.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、（一）	154,465,375.17	113,825,966.22
应收款项融资			
预付款项		603,335.01	889,052.35
其他应收款	十七、（二）	91,566,063.93	116,529,928.39
其中：应收利息			

应收股利			7,957,486.71
买入返售金融资产			
存货		23,990,104.52	22,058,783.81
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		1,453,098.17	3,110,403.95
流动资产合计		443,810,313.64	476,188,763.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、（三）	733,564,755.49	742,252,286.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,111,907.92	20,473,390.61
固定资产		49,174,875.99	53,239,355.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,303,457.78	
无形资产		7,647,801.68	7,961,395.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,566,723.34	5,080,903.36
递延所得税资产		6,268,762.26	7,120,746.48
其他非流动资产		207,994.71	970,418.57
非流动资产合计		845,846,279.17	837,098,497.02
资产总计		1,289,656,592.81	1,313,287,260.46
流动负债：			
短期借款		56,082,214.88	63,603,073.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		108,185,606.18	98,997,509.44
预收款项			
合同负债		69,397.61	28,665.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,514,338.66	9,626,689.89
应交税费		1,776,318.60	4,314,670.86
其他应付款		279,728,251.53	268,589,320.48
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,270,971.36	
其他流动负债		1,210,258.00	1,225,643.01
流动负债合计		456,837,356.82	446,385,572.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,828,353.75	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		31,689,145.64	32,448,978.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,517,499.39	32,448,978.62
负债合计		512,354,856.21	478,834,551.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本		124,290,000.00	69,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		657,121,391.40	705,870,005.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,611,608.13	7,611,608.13
一般风险准备			
未分配利润		-11,721,262.93	51,921,095.55
所有者权益（或股东权益）合计		777,301,736.60	834,452,709.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,289,656,592.81	1,313,287,260.46

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		1,328,740,077.34	1,107,638,238.46
其中：营业收入	六、（三十七）	1,328,740,077.34	1,107,638,238.46
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,265,717,314.35	1,014,570,324.35
其中：营业成本	六、（三十七）	1,110,374,457.40	869,241,750.49
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	六、（三十八）	6,888,988.88	4,606,041.31
销售费用	六、（三十九）	9,902,512.26	24,336,018.21
管理费用	六、（四十）	71,010,793.33	55,284,823.32
研发费用	六、（四十一）	57,874,178.66	51,513,863.36
财务费用	六、（四十二）	9,666,383.82	9,587,827.66
其中：利息费用		9,938,298.14	9,806,783.37
利息收入		2,877,016.81	748,834.68
加：其他收益	六、（四十三）	34,556,426.25	3,333,491.12
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）	六、（四十四）	-2,800,111.01	366,915.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十五）	-3,648,517.43	-618,024.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十六）	243,389.68	-4,503,866.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,373,950.48	91,646,428.95
加：营业外收入	六、（四十七）	718,613.23	498,817.71
减：营业外支出	六、（四十八）	11,026,563.52	1,756,415.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,066,000.19	90,388,831.06

减：所得税费用	六、（四十九）	2,724,709.49	7,139,023.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,341,290.70	83,249,807.20
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）		78,341,290.70	83,249,807.20
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		9,613,538.73	10,170,630.87
2.归属于母公司所有者的净利润		68,727,751.97	73,079,176.33
六、其他综合收益的税后净额		4,548,314.76	433,305.37
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,549,437.57	863,124.87
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	六、（五十）	4,549,437.57	863,124.87
（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		4,549,437.57	863,124.87
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,122.81	-429,819.50
七、综合收益总额		82,889,605.46	83,683,112.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		73,277,189.54	73,942,301.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额		9,612,415.92	9,740,811.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.69
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.69

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	十七、(四)	172,244,290.80	124,936,298.80
减：营业成本	十七、(四)	130,159,329.60	93,108,830.08
税金及附加		660,512.57	297,926.43
销售费用		994,675.83	2,064,948.03
管理费用		20,015,513.30	14,951,500.28
研发费用		5,545,484.95	7,452,341.87
财务费用		1,520,253.09	1,368,859.24
其中：利息费用		2,404,721.78	2,174,537.64
利息收入		946,924.82	110,892.24
加：其他收益		842,701.07	807,332.79
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）		184,984.60	-119,097.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,826,768.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		214,476.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,236,085.33	6,380,128.28
加：营业外收入		21,404.26	4,654.87
减：营业外支出		31,962.60	178,690.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,246,643.67	6,206,092.62
减：所得税费用		987,399.91	396,275.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,234,043.58	5,809,817.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,234,043.58	5,809,817.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		-28,234,043.58	5,809,817.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			0.10

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		1,511,381,636.21	1,154,134,340.65
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		3,315,776.16	16,153,483.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十一）	58,815,127.08	43,446,853.09
经营活动现金流入小计		1,573,512,539.45	1,213,734,677.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,040,074,078.20	823,239,784.61
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		244,826,005.53	175,615,819.00
支付的各项税费		23,962,822.95	23,303,655.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十	52,255,810.67	119,585,877.69

	一)		
经营活动现金流出小计		1,361,118,717.35	1,141,745,136.70
经营活动产生的现金流量净额		212,393,822.10	71,989,540.86
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		459,753.71	22,098.99
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	六、(五十一)		
投资活动现金流入小计		459,753.71	22,098.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,584,766.17	49,320,158.31
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		3,850,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		157,434,766.17	49,320,158.31
投资活动产生的现金流量净额		-156,975,012.46	-49,298,059.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,000,000.00	
取得借款收到的现金		544,917,495.44	561,695,220.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(五十一)	5,916,095.96	38,873,830.52
筹资活动现金流入小计		571,833,591.40	600,569,050.98
偿还债务支付的现金		468,579,094.07	482,776,778.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,737,457.67	18,093,011.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		884,165.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十一)	9,774,165.93	27,071,592.13
筹资活动现金流出小计		522,090,717.67	527,941,381.60
筹资活动产生的现金流量净额		49,742,873.73	72,627,669.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,443,173.62	1,255,194.36
五、现金及现金等价物净增加额		109,604,856.99	96,574,345.28
加：期初现金及现金等价物余额		726,227,537.01	246,385,832.16
六、期末现金及现金等价物余额		835,832,394.00	342,960,177.44

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		144,130,269.11	79,743,845.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		143,081,453.71	318,875,422.63
经营活动现金流入小计		287,211,722.82	398,619,267.75
购买商品、接受劳务支付的现金		110,374,249.29	76,334,291.72
支付给职工以及为职工支付的现金		34,712,566.25	7,917,467.50
支付的各项税费		721,320.99	1,709,678.59
支付其他与经营活动有关的现金		120,432,099.09	339,910,255.73
经营活动现金流出小计		266,240,235.62	425,871,693.54
经营活动产生的现金流量净额		20,971,487.20	-27,252,425.79
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		7,957,486.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,000.00	
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		8,367,486.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,347,460.09	1,900,320.19
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,347,460.09	1,900,320.19
投资活动产生的现金流量净额		-24,979,973.38	-1,900,320.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			25,000,000.00
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			25,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	4,730,962.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,461,137.01	2,048,242.91
支付其他与筹资活动有关的现金			960,000.00
筹资活动现金流出小计		43,961,137.01	7,739,205.05
筹资活动产生的现金流量净额		-43,961,137.01	17,260,794.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-72,668.69	71,753.42
五、现金及现金等价物净增加额		-48,042,291.88	-11,820,197.61

加：期初现金及现金等价物余额		219,774,628.72	24,720,843.72
六、期末现金及现金等价物余额		171,732,336.84	12,900,646.11

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年报												
	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	69,050,000.00				698,327,096.93		-3,646,030.41		7,611,608.13		479,458,810.20	113,265,810.82	1,364,067,295.67
加：会计政策变更											-1,191,621.26		-1,191,621.26
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	69,050,000.00				698,327,096.93		-3,646,030.41		7,611,608.13		478,267,188.94	113,265,810.82	1,362,875,674.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,240,000.00				-48,679,242.91		4,549,437.57				34,086,791.82	30,543,044.51	75,740,030.99
（一）综合收益总额							4,549,437.57				68,727,751.97	9,612,415.92	82,889,605.46
（二）所有者投入和减少资本					6,560,757.09							20,930,628.59	27,491,385.68
1. 股东投入的普通股												21,000,000.00	21,000,000.00
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				6,491,385.68								6,491,385.68
4. 其他				69,371.41							-69,371.41	
（三）利润分配										-34,640,960.15		-34,640,960.15
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备										-34,640,960.15		-34,640,960.15
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	55,240,000.00			-55,240,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,240,000.00			-55,240,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本期期末余额	124,290,000.00				649,647,854.02		903,407.16		7,611,608.13		512,353,980.76	143,808,855.33	1,438,615,705.40
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	--	--------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	2020 年半年报												
	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	59,050,000.00				284,926,690.07		4,217,853.54		4,158,551.21		330,189,020.52	106,714,091.55	789,256,206.89
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	59,050,000.00				284,926,690.07		4,217,853.54		4,158,551.21		330,189,020.52	106,714,091.55	789,256,206.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							863,124.87				73,079,176.33	10,223,155.07	84,165,456.27
（一）综合收益总额							863,124.87				73,079,176.33	9,740,811.37	83,683,112.57
（二）所有者投入和减少资本												482,343.70	482,343.70
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												482,343.70	482,343.70
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	59,050,000.00				284,926,690.07		5,080,978.41		4,158,551.21		403,268,196.85	116,937,246.62	873,421,663.16

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	69,050,000.00				705,870,005.72				7,611,608.13		51,921,095.55	834,452,709.40
加：会计政策变更											-767,354.75	-767,354.75

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,050,000.00				705,870,005.72				7,611,608.13		51,153,740.80	833,685,354.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,240,000.00				-48,748,614.32						-62,875,003.73	-56,383,618.05
（一）综合收益总额											-28,234,043.58	-28,234,043.58
（二）所有者投入和减少资本					6,491,385.68							6,491,385.68
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					6,491,385.68							6,491,385.68
4. 其他												
（三）利润分配											-34,640,960.15	-34,640,960.15
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-34,640,960.15	-34,640,960.15
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	55,240,000.00				-55,240,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,240,000.00				-55,240,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	124,290,000.00				657,121,391.40				7,611,608.13		-11,721,262.93	777,301,736.60

项目	2020 年半年报											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,050,000.00				292,288,840.12				4,158,551.21		20,843,583.31	376,340,974.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	59,050,000.00				292,288,840.12				4,158,551.21		20,843,583.31	376,340,974.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,809,817.41	5,809,817.41
（一）综合收益总额											5,809,817.41	5,809,817.41
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	59,050,000.00				292,288,840.12				4,158,551.21		26,653,400.72	382,150,792.05

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	

附注事项索引说明：

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表的变化情况

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，公司 2021 年 1 月 1 日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，根据累积影响数，调整年初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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

(1) 按照新租赁准则, 确认使用权资产和租赁负债, 并分别确认使用权资产折旧和利息费用, 确认递延所得税资产; 将 1 年内到期的租赁负债列示为一年内到期的非流动负债;

2021 年 1 月 1 日: 合并及母公司资产负债表分别增加 “递延所得税资产” 355,159.68 元及 135,415.69 元, 合并及母公司资产负债表分别增加 “其他应付款” -3,237,832.67 元及 -3,204,521.67 元, 合并及母公司资产负债表分别增加 “使用权资产” 60,938,611.53 元及 22,412,522.50 元, 合并及母公司资产负债表分别增加 “未分配利润” -1,956,110.00 元及 -767,354.75 元, 合并及母公司资产负债表分别增加 “租赁负债” 66,492,993.30 元及 26,519,814.61 元, 增加合并资产负债表其他综合收益 -5,279.42 元。

增加 2021 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表 “使用权资产” 54,528,371.45 元及 21,303,457.78 元, 增加 2021 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表 “租赁负债” 48,675,944.77 元及 23,828,353.75 元, 增加 2021 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表 “其他应付款” 717,666.25 元及 0.00 元, 增加 2021 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表 “一年内到期的非流动负债” 7,876,558.62 元及 471,514.16 元, 增加 2021 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表 “递延所得税资产” 335,495.98 元及 40,224.59 元; 增加 2021 年 1-6 月合并及母公司利润表 “主营业务成本” -15,918.38 元及 -241,131.05 元, 增加 2021 年 1-6 月合并及母公司利润表 “其他业务成本” -9,600.00 元及 0.00 元, 增加 2021 年 1-6 月合并利润表 “管理费用” -1,653,417.28 元, 增加 2021 年 1-6 月合并利润表 “研发费用” -42,835.26 元, 增加 2021 年 1-6 月合并及母公司利润表 “财务费用” 1,698,404.49 元及 240,443.77 元, 增加 2021 年 1-6 月合并及母公司利润表 “所得税费用” -89,501.89 元及 -13,973.98 元。

2、合并财务报表的合并范围变动情况

(1) 2021 年 1 月 6 日新设立子公司成都拓维显示电子材料有限责任公司, 由翰博高新材料(合肥)股份有限公司投资设立, 持股比例及表决权均为 51.11%。

(2) 2021 年 1 月 8 日注销子公司重庆福映光电有限公司。

(3) 2021 年 5 月 13 日注销子公司成都翰维企业管理有限公司。

(4) 2021 年 6 月 21 日注销子公司 STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED。

3、向所有者分配利润的情况

报告期内, 公司召开 2020 年年度股东大会, 审议并通过《关于 2020 年度利润分配方案的议案》。按股权登记日 2021 年 5 月 24 日的应分配股数 6,905,0000 股为基数, 每 10 股送(转) 8.000000 股, 每 10 股派 5.016800 元人民币现金(含税), 本次权益分派于 2021 年 5 月 25 日实施完毕。

4、预计负债情况

详见报表附注 “十四、承诺及或有事项 (一) 重要承诺事项 (二) 或有事项”。

（二） 财务报表项目附注

一、公司的基本情况

（一）公司概况

翰博高新材料（合肥）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于 2009 年 12 月 02 日。本公司法定代表人：王照忠；注册资本：12,429.00 万元；统一社会信用代码：913401006973722761；住所：合肥市新站区大禹路 699 号。营业期限：长期。

（二）历史沿革

翰博高新材料（合肥）有限公司（以下简称“翰博有限”）是经合肥新站综合开发试验区经贸发展局《关于同意设立翰博高新材料（合肥）有限公司的批复》（合综试经[2009]65 号）批复同意设立并取得安徽省人民政府《外商投资企业批准证书》（商外资皖府资字[2009]257 号），由翰博凯华科技（北京）有限公司（以下简称“翰博凯华”）和翰博科技集团有限公司（以下简称“翰博科技集团”）共同出资组建的中外合资企业。成立时注册资本 1,000.00 万美元，实收资本为 0.00 万美元，其中翰博凯华认缴注册资本 750.00 万美元，占比 75.00%，翰博科技集团认缴注册资本 250.00 万美元，占比 25.00%。2009 年 12 月 2 日，翰博有限取得合肥市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。翰博有限成立时的股权结构如下：

单位：万美元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	750.00		75.00
翰博科技集团有限公司	250.00		25.00
合计	<u>1,000.00</u>		<u>100.00</u>

2010 年 1 月 30 日，翰博有限董事会决议，同意公司注册资本由 1,000.00 万美元减少到 645.00 万美元。翰博凯华认缴出资额 483.75 万美元，占注册资本 75.00%，翰博科技集团认缴出资额 161.25 万美元，占注册资本的 25.00%。2010 年 2 月 20 日，合肥新站综合开发试验区经贸发展局出具《关于同意翰博高新材料（合肥）有限公司减资的批复》（合综试经[2010]15 号），同意翰博有限注册资本由 1,000.00 万美元减至 645.00 万美元。2010 年 2 月，安徽省人民政府换发了《外商投资企业批准证书》（商外资皖府资字[2009]257 号）。

2010 年 4 月 2 日，安徽苏明特会计师事务所出具《验资报告》（皖苏明特验字[2010]第 844 号），经审验，翰博有限注册资本已减少 355.00 万美元整，变更后的注册资本为 645.00 万美元，实收资本为 0.00 万美元。其中：翰博科技集团减少 88.75 万美元，翰博凯华减少 266.25

万美元。2010年4月6日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次减资后，翰博有限的股权结构为：

单位：万美元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	483.75		75.00
翰博科技集团有限公司	161.25		25.00
合计	<u>645.00</u>		<u>100.00</u>

2010年2月20日，翰博有限董事会决议，同意翰博科技集团将持有的翰博有限25.00%股权转让给盛宇光电子（北京）有限公司（以下简称“盛宇光”），翰博有限由中外合资企业变更为有限责任公司，注册资本由645.00万美元变更为人民币4,405.00万元。2010年2月26日，合肥新站综合开发实验区经贸发展局出具《关于同意翰博高新材料（合肥）有限公司股权变更的批复》（合综试经[2010]17号），同意翰博科技集团向盛宇光转让其持有的翰博有限25.00%股权，相应的债权、债务一并转让。本次股权变更后，翰博有限由中外合资企业转为内资企业，外商投资企业批准证书一并取消。2010年4月6日，合肥新站区经贸发展局向合肥市工商局作出一份《情况说明》，翰博有限因无法办理外汇管理审批，要求将中外合资企业转为内资企业，请就工商变更登记给予办理。2010年4月8日，安徽苏明特会计师事务所出具《验资报告》（皖苏明特验字[2010]第899号），经审验，翰博有限已收到盛宇光、翰博凯华缴纳的新增实收资本合计人民币1,000.00万元整，各股东以货币出资。其中：翰博凯华出资675.00万元人民币，盛宇光出资325.00万元人民币。2010年4月9日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更后，翰博有限的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	3,303.75	675.00	75.00
盛宇光电子（北京）有限公司	1,101.25	325.00	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>1,000.00</u>	<u>100.00</u>

2011年2月10日，翰博有限股东会决议，同意公司增加实收资本500.00万元，由1,000.00万元增加到1,500.00万元，此次增资，翰博凯华认缴实收资本450.00万元人民币，盛宇光认缴实收资本50.00万元人民币。2011年2月17日，安徽安联信达会计师事务所出具《验资报告》（皖安联信达验字[2011]第022号），经审验，翰博有限已收到翰博凯华和盛宇光缴纳的第二期出资，即新增实收资本500.00万元，各股东以货币出资。其中翰博凯华增加450.00万元实收资本，盛宇光电子增加50.00万元实收资本。2011年2月17日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	3,303.75	1,125.00	75.00

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
盛宇光电子（北京）有限公司	1,101.25	375.00	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>1,500.00</u>	<u>100.00</u>

2011年11月17日，翰博有限股东会决议，同意增加实收资本1,500.00万元人民币，由原实收资本1,500.00万元人民币，增加到3,000.00万元人民币，此次增资，由翰博凯华全部认缴。2011年11月18日，安徽华一会计师事务所有限公司出具《验资报告》（皖华一验字[2011]第049号），翰博有限已收到股东翰博凯华缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币1,500.00万元，股东以货币出资。2011年11月21日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	3,303.75	2,625.00	75.00
盛宇光电子（北京）有限公司	1,101.25	375.00	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>100.00</u>

2011年11月21日，翰博有限股东会决议，同意增加实收资本1,405.00万元人民币，由原实收资本3,000.00万元人民币，增加到4,405.00万元人民币。此次增资，翰博凯华增加认缴实收资本678.75万元，盛宇光认缴实收资本726.25万元。2011年11月22日，安徽华一会计师事务所有限公司出具《验资报告》（皖华一验字[2011]第051号），翰博有限已收到股东翰博凯华、盛宇光缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币4,405.00万元，股东以货币出资。2011年11月24日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
翰博凯华科技（北京）有限公司	3,303.75	3,303.75	75.00
盛宇光电子（北京）有限公司	1,101.25	1,101.25	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2011年12月6日，翰博有限股东会决议，同意翰博凯华将持有的翰博有限75.00%股权转让给王照忠，转让后，王照忠持有翰博有限75.00%股权，盛宇光持有翰博有限25.00%股权。2011年12月8日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
王照忠	3,303.75	3,303.75	75.00
盛宇光电子（北京）有限公司	1,101.25	1,101.25	25.00

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例(%)
合计	<u>4,405.00</u>	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2011年12月27日，翰博有限股东会决议，同意盛宇光将持有的翰博有限25.00%股权转让给北京王氏翰博科技有限公司（以下简称“王氏翰博”），转让后，王照忠持有翰博有限75.00%股权，王氏翰博持有翰博有限25.00%股权。2012年1月20日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例(%)
王照忠	3,303.75	3,303.75	75.00
北京王氏翰博科技有限公司	1,101.25	1,101.25	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2013年11月10日，翰博有限股东会决议，同意王照忠将其持有的翰博有限75.00%股权转让给合肥合力投资管理有限公司（以下简称“合肥合力”）。同日，王照忠与合肥合力签署了《股权转让协议》，王照忠将75.00%股权以1.23元/注册资本的价格，合计40,653,791.69元对价转让给合肥合力。2013年12月9日，翰博有限取得合肥市工商局换发的《企业法人营业执照》。本次变更完成后，翰博有限的股权结构为：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	实收资本	出资比例(%)
合肥合力投资管理有限公司	3,303.75	3,303.75	75.00
北京王氏翰博科技有限公司	1,101.25	1,101.25	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2013年12月9日，翰博有限股东会决议，全体股东一致同意作为发起人，将公司变更为股份有限公司。2013年12月20日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具《审计报告》（会审字[2013]2599号），确认截至审计基准日2013年11月30日，翰博有限账面净资产值为56,730,833.26元。2013年12月24日，北京天健兴业资产评估有限公司出具《资产评估报告》（兴评报字（2013）第944号），截至评估日2013年11月30日，翰博有限评估总资产评估价值为37,598.55万元，总负债评估值为30,563.35万元，净资产评估值为7,035.20万元。2013年12月25日，翰博有限股东合肥合力和王氏翰博签署《发起人协议》，约定各发起人以其拥有的翰博有限截至2013年11月30日经审计账面净资产56,730,833.26元按照1:0.776474比例折合股份4,405.00万股（每股面值1元），差额全部转入资本公积。2013年12月25日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具《验资报告》（会验字[2013]2623号），确认发起人出资额已按时足额缴纳。2013年12月26日，公司取得合肥市工商局颁发的《企业法人营业执照》。股份公司股东及所持股份情况如下：

单位：人民币万元

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
合肥合力投资管理有限公司	3,303.75	75.00
北京王氏翰博科技有限公司	1,101.25	25.00
合计	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2015年5月6日，本公司2015年第一次临时股东大会决议，同意合肥合力将其所持公司10.00%的股权（440.05万元股本）转让给合肥协力，合肥合力将所持的公司40%的股权（1,762.00万元股本）转让给王照忠，合肥合力将所持的公司2.04%的股权（90.00万元股本）转让给张子伦。2015年5月25日，合肥合力与合肥协力签署了《股权转让协议》，合肥合力将10.00%的股权以1.23元/股的价格，合计5,420,505.56元转让给合肥协力。同日，合肥合力与王照忠签署了《股权转让协议》，合肥合力将40.00%的股权以1.23元/股的价格，合计21,682,022.24元转让给王照忠。同日，合肥合力与张子伦签署了《股权转让协议》，合肥合力将2.04%的股权以5.50元/股的价格，合计4,950,000元转让给张子伦。2015年6月3日，本公司就本次变更事项办理了变更登记。股权转让后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
王照忠	1,762.00	40.00
北京王氏翰博科技有限公司	1,101.25	25.00
合肥合力投资管理有限公司	1,011.25	22.96
合肥协力投资合伙企业（有限合伙）	440.50	10.00
张子伦	90.00	2.04
合计	<u>4,405.00</u>	<u>100.00</u>

2015年10月15日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函（2015）6729号文核准，在全国股转系统挂牌，证券代码833994。

2017年7月5日，中国证监会向公司下发了《关于核准翰博新材料（合肥）股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2017】1117号），核准公司定向发行不超过1,500万股新股。2017年8月公司向特定对象（10家机构投资者）发行股份1,500.00万股，募集资金30,000.00万元，本次发行完成后本公司的总股数变更为5,905.00万股，本次股票发行于2017年9月29日办理了工商变更手续。

2020年6月30日，中国证监会印发了《关于核准翰博新材料（合肥）股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可【2020】1300号），核准公司向不特定合格投资者公开发行不超过1,600万股新股。2020年7月公司向不特定合格投资者公开发行股份1,000.00万股，募集资金48,470.00万元，本次发行完成后翰博高新的总股数变更为6,905.00万股，本次股票发行于2020年9月9日办理了工商变更手续。

2021年5月17日，本公司发布《2020年年度权益分派实施公告》，公告中提到2020年年度权益分派方案为以公司现有总股本6,905.00万股为基数，向全体股东每10股转增8.00

股，每 10 股派人民币现金 5.0168 元。权益分派前本公司总股本为 6,905.00 万股，权益分派后总股本增至 12,429.00 万股。

（三）公司所属行业和经营范围

公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

公司经营范围：液晶显示器光学引擎及光源、显示设备配件、电子及电器零部件品、模具、电子零件材料、胶粘制品开发、生产、销售；绝缘材料、五金材料销售；液晶显示器光学膜研究、生产、制造；提供电子技术服务、技术咨询、技术培训及自行开发技术的转让；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；物业服务；房屋租赁。（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）

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本财务报告的实际会计期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公

公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制合并财务报表时对这些子公司的外币财务报表按照人民币的期末汇率进行了折算。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

1. 本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

2. 计量属性在报告期发生变化的报表项目

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)（以下简称“新金融工具准则”）。

（1）新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

（2）新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

除此之外，报告期无其他计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当

调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2）分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注“三/（六）/2/（2）/1）一般处理方法”行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 自 2019 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，重要会计政策及会计估计如下：

1.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

1.2 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

1.3 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

1.4 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具

有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

1.5 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收

入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月未发生重大变化。对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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，详见附注“三（十二）应收账款”，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

1.6 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对

该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

2. 2019 年 1 月 1 日前执行的会计政策

本公司于 2018 年度仍按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等。重要会计政策及会计估计如下：

2.1 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2.2 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方

法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

2.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2.4 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

2.5 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未

发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收票据

1. 自 2019 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，重要会计政策及会计估计如下：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收票据预期信用损失进行估计，按照相当于整个存续期的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	确定组合的依据	计提方法
应收票据组合1	承兑人为信用风险较小的金融机构的银行承兑汇票。	参考预期信用损失模型计提坏账准备
应收票据组合2	承兑人为信用风险较高的金融机构或非金融机构的商业承兑汇票及承兑人信用等级一般的银行承兑汇票。	“应收账款”组合划分相同

2. 2019 年 1 月 1 日前执行的会计政策

本公司于 2018 年度仍按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等。重要会计政策及会计估计如下：

本公司对应收票据中信用等级高的应收银行承兑汇票根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，其余应收票据按照信用风险特征组合计提坏账准备，详见附注“三（十二）应收账款”进行处理。

（十二）应收账款

1. 自 2019 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，重要会计政策及会计估计如下：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

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应收账款预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，详见附注“三（十）金融工具”进行处理。计提方法如下：

1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合	计提方法
应收组合1	预期信用损失
应收组合2	参考预期信用损失模型计提坏账准备

本公司以划分为应收其他客户的应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史整个存续期预期信用损失率进行调整。

2. 2019 年 1 月 1 日前执行的会计政策

本公司于 2018 年度仍按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等。重要会计政策及会计估计如下：

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额 100 万元（含）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

关联方组合 以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

关联方组合 单项测算，如无减值迹象，不予计提

注：按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

4. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项

坏账准备的计提方法 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

注：包括应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

对应收票据、预付款项及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

1. 自 2019 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，重要会计政策及会计估计如下：

本公司对其他应收款无论是否存在重大融资成分，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其他应收款预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的一般模型，详见附注“三、（十）金融工具”进行处理。

2. 2019 年 1 月 1 日前执行的会计政策

本公司于 2018 年度仍按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等。重要会计政策及会计估计如下：

本公司对其他应收款，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，详见附注“三（十二）应收账款”进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品或发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、周转材料和委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），

资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	2.00-5.00	9.50-32.67
运输设备	年限平均法	4-5	2.00-5.00	19.00-24.50
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银

行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十三）使用权资产

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）发生的初始直接费用；

（4）为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50

软件

3-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付

利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十九）租赁负债

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

（1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

（3）购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

（4）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资

产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具

的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

1. 自 2020 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

1.1 收入的确认

本公司的收入主要包括光电显示薄膜器件的销售等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

1.2 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司主要从事光电显示薄膜器件的研发、生产和销售。公司主要产品光电显示薄膜器件包括偏光片、光学膜、背光模组、导光板、光电显示用胶带等，是液晶显示（LCD）面板的关键零组件，广泛应用于液晶电视、笔记本电脑、液晶显示器、手机、平板电脑、数码相机、车载显示器等各类带光电显示的电子产品中。

本公司主要采用订单式销售的方式，商品发出经客户签收对账后，按照对账结果确认收入。

1.3 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）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，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购

相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2. 2020 年 1 月 1 日前执行的会计政策

2.1 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.2 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三十三）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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。

（三十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十六）租赁

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

1.1 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

1.2 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与

租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2. 2021年1月1日前执行的会计政策

2.1 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.2 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物、提供应税劳务、房租租赁	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

税 种	计 税 依 据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、8.25%、15%、0%

注：执行不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
翰博高新材料（合肥）股份有限公司	15%
合肥福映光电有限公司	15%
重庆翰博光电有限公司	15%
合肥领盛电子有限公司	15%
翰博新材料科技（苏州）有限公司	20%
重庆翰博星辰新材料有限公司	15%
重庆步鸣光电科技有限公司	15%
合肥通泰光电科技有限公司	15%
博讯光电科技（合肥）有限公司	15%
合肥和仁昌科技有限公司	20%
TOP MOLD PLASTIC CO., LTD	0%
重庆汇翔达电子有限公司	15%
STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	0%
HIGHBROAD TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	16.50%、8.25%
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	20%
重庆翰博显示科技有限公司	20%
成都拓维高科光电科技有限公司	15%
OCEAN TECHNOLOGY CORPORATION LIMITED	0%
重庆硕辉人力资源服务有限公司	20%
合肥新生力塑胶科技有限公司	20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

（1）本公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合认定为高新技术企业，并于 2015 年 6 月 19 日联合颁发了编号为 GF201534000146 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

公司于 2018 年 7 月 24 日通过了高新技术企业复审，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为 GR201834001516 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司享受高新技术企业的

所得税优惠政策,2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月翰博新材料（合肥）股份有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

（2）本公司子公司合肥福映光电有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合认定为高新技术企业，并于 2015 年 6 月 19 日联合颁发了编号为 GR201534000106 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

公司于 2018 年 7 月 24 日通过了高新技术企业复审，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为 GR201834001252 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月合肥福映光电有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

（3）本公司子公司重庆翰博光电有限公司经重庆两江新区产业促进局、重庆市两江新区国家税务局共同认定符合西部地区鼓励类产业的规定，给予企业所得税减免优惠，颁发了编号为渝两江产审[2017]11 号《西部地区鼓励类产业项目确认书》（颁发日期 2017 年 4 月 17 日）及编号为两江国税通[2017]7732 号《税务事项通知书》（颁发日期 2017 年 6 月 27 日）。2017 年度重庆翰博光电有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

公司经重庆市科学技术局、重庆市财政厅和国家税务总局重庆市税务局联合认定为高新技术企业，并于 2018 年 11 月 12 日联合颁发了编号为 GR201851100631 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月重庆翰博光电有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

（4）本公司子公司合肥领盛电子有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业，并 2019 年 9 月 9 日联合颁发了编号为 GR201934000637 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月合肥领盛电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

（5）本公司之子公司翰博新材料科技（苏州）有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2018 年 1 月 1 日自行认定为小微企业。根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。《财政部 税务总局关于进一步扩大

小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)同时废止。2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月翰博新材料科技(苏州)有限公司适用的企业所得税税率为20%。

(6) 本公司子公司重庆翰博星辰新材料有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号文),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准,公司享受上述优惠政策,2018年度、2019年度及2020年度重庆翰博星辰新材料有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准,公司享受上述优惠政策,2021年1-6月重庆翰博星辰新材料有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(7) 本公司子公司重庆步鸣光电科技有限公司经重庆两江新区招商合作局、重庆市两江新区国家税务局共同认定符合西部地区鼓励类产业的规定,给予企业所得税减免优惠,颁发了编号为渝两江招审[2018]3号《西部地区鼓励类产业项目确认书》(颁发日期2018年1月10日)及编号为两江国税通[2017]15918号《税务事项通知书》(颁发日期2017年12月28日)。2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月重庆步鸣光电科技有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(8) 本公司子公司合肥通泰光电科技有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业,并于2019年9月9日联合颁发了编号为GR201934000600号《高新技术企业证书》,有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2019年度、2020年度及2021年1-6月合肥通泰光电科技有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(9) 本公司子公司博讯光电科技(合肥)有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合认定为高新技术企业,并于2020年8月17日联合颁发了编号为GR202034001607号《高新技术企业证书》,有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2020年度及2021年1-6月博讯光电科技(合肥)有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(10) 本公司之子公司合肥和仁昌科技有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税

优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)同时废止。2019年、2020年度及2021年1-6月合肥和仁昌科技有限公司适用的企业所得税税率为20%。

(11) 本公司之子公司 TOP MOLD PLASTIC CO., LTD 系注册在境外的子公司, 公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率, 2018年度、2019年度及2020年度税率为0%。

(12) 本公司子公司重庆汇翔达电子有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号文), 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务总局审核批准, 公司享受上述优惠政策, 2019年度及2020年度重庆汇翔达电子有限公司适用的企业所得税税率为15%。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号), 自2021年1月1日至2030年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务总局审核批准, 公司享受上述优惠政策, 2021年1-6月重庆汇翔达电子有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(13) 本公司之子公司 Highbroad Technology (Asia) Limited 根据《2018年税务(修订)(第3号)条例》, 对应纳税所得额不超过200万元港币的部分, 按8.25%的税率缴纳企业所得税; 应纳税所得额超过200万元港币的部分, 按16.5%的税率缴纳企业所得税, 2020年度及2021年1-6月 Highbroad Technology (Asia) Limited 适用的企业所得税税率为8.25%。

(14) 本公司之子公司 STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED 系注册在境外的子公司, 公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率, 2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月税率为0%。

(15) 本公司子公司重庆翰博显示科技研发中心有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号), 自2019年1月1日至2021年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。经主管国家税务总局审核批准, 公司享受上述优惠政策, 2020年度、2021年1-6月重庆翰博显示科技研发中心有限公司适用的企业所得税税率为20%。

(16) 本公司子公司重庆翰博显示科技有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号), 自2019年1月1日至2021年12月31日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 2020年度及2021年1-6月重庆翰博显示科技有限公司适用的企业所得税税率为20%。

(17) 本公司子公司成都拓维高科光电科技有限公司根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号文), 自2011

年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务局审核批准,公司享受上述优惠政策,2018 年度、2019 年度及 2020 年度成都拓维高科光电科技有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

经四川省科学技术厅、四川省财政厅和国家税务总局四川省税务局联合认定为高新技术企业,并于 2020 年 12 月 3 日联合颁发了编号为 GR202051002897 号《高新技术企业证书》,有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2021 年 1-6 月成都拓维高科光电科技有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

(18) 本公司之子公司 OCEAN TECHNOLOGY CORPORATION LIMITED 系注册在境外的子公司,公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率,2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月税率为 0%。

(19) 本公司之子公司重庆硕辉人力资源服务有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,自 2018 年 1 月 1 日自行认定为小微企业。根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)规定:自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月重庆硕辉人力资源服务有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

(20) 本公司之子公司合肥新生力塑胶科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,自 2018 年 1 月 1 日自行认定为小微企业。根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)规定:自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。2018 年度合肥新生力塑胶科技有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

根据《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号),自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月合肥新生力塑胶科技有限公司适用的企业所得税税率为 20%。

2. 增值税

本公司于 2010 年获得《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》(编号:3401961097),具有进出口经营权,自营出口产品增值税实行“免、抵、退”出口退税政策。

本公司主要出口产品偏光片、光学膜产品，适用商品代码分别为 9001200001-液晶显示板用偏振材料制的片及版、9001909004-液晶显示屏背光模具的光学元件，依据财政部和国家税务总局发布的财税[2008]144 号《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税的通知》，上述产品出口退税率为 15.00%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，公司 2021 年 1 月 1 日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，根据累积影响数，调整年初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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

2021年1月1日：合并及母公司资产负债表分别增加“递延所得税资产”355,159.68元及135,415.69元，合并及母公司资产负债表分别增加“其他应付款”-3,237,832.67元及-3,204,521.67元，合并及母公司资产负债表分别增加“使用权资产”60,938,611.53元及22,412,522.50元，合并及母公司资产负债表分别增加“未分配利润”-1,956,110.00元及-767,354.75元，合并及母公司资产负债表分别增加“租赁负债”66,492,993.30元及26,519,814.61元，增加合并资产负债表其他综合收益-5,279.42元。

(1) 按照新租赁准则，确认使用权资产和租赁负债，并分别确认使用权资产折旧和利息费用，确认递延所得税资产；将1年内到期的租赁负债列示为一年内到期的非流动负债；

增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“使用权资产”54,528,371.45元及21,303,457.78元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“租赁负债”48,675,944.77元及23,828,353.75元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“其他应付款”717,666.25元及0.00元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“一年内到期的非流动负债”7,876,558.62元及471,514.16元，增加2021年6月30日合并及母公司资产负债表“递延所得税资产”335,495.98元及40,224.59元；增加2021年1-6月合并及母公司利润表“主营业务成本”-15,918.38元及-241,131.05元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“其他业务成本”-9,600.00元及0.00元，增加2021年1-6月合并利润表“管理费用”-1,653,417.28元，增加2021年1-6月合并利润表“研发费用”-42,835.26元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“财务费用”1,698,404.49元及240,443.77元，增加2021年1-6月合并及母公司利润表“所得税费用”-89,501.89元及-13,973.98元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 本公司自2021年1月1日首次执行新租赁准则，该政策变更对2021年1月1日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下：

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	773,553,738.80	773,553,738.80	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△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	965, 107. 27	965, 107. 27	
应收账款	743, 826, 019. 20	743, 826, 019. 20	
应收款项融资	460, 351. 15	460, 351. 15	
预付款项	18, 914, 462. 27	18, 914, 462. 27	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	28, 313, 274. 45	28, 313, 274. 45	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	243, 504, 992. 85	243, 504, 992. 85	
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	60, 340, 018. 55	60, 340, 018. 55	
流动资产合计	<u>1, 869, 877, 964. 54</u>	<u>1, 869, 877, 964. 54</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	570, 854, 457. 54	570, 854, 457. 54	
在建工程	240, 920, 790. 74	240, 920, 790. 74	
生产性生物资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
油气资产			
使用权资产		38,831,146.23	38,831,146.23
无形资产	135,489,525.99	135,489,525.99	
开发支出			
商誉	22,393,629.32	22,393,629.32	
长期待摊费用	26,561,506.35	26,561,506.35	
递延所得税资产	41,946,495.09	42,167,000.21	220,505.12
其他非流动资产	38,684,917.68	38,684,917.68	
非流动资产合计	<u>1,076,851,322.71</u>	<u>1,115,902,974.06</u>	<u>39,051,651.35</u>
资产总计	<u>2,946,729,287.25</u>	<u>2,985,780,938.60</u>	<u>39,051,651.35</u>
流动负债			
短期借款	430,018,464.46	430,018,464.46	
△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	6,005,770.50	6,005,770.50	
应付账款	819,520,112.88	819,520,112.88	
预收款项			
合同负债	290,195.57	290,195.57	
△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	47,891,939.15	47,891,939.15	
应交税费	28,432,014.76	28,432,014.76	
其他应付款	25,053,712.36	25,005,968.48	-47,743.88
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	12,543,724.41	12,543,724.41	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债	21,386,602.26	21,386,602.26	
流动负债合计	<u>1,391,142,536.35</u>	<u>1,391,094,792.47</u>	<u>-47,743.88</u>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		40,291,016.49	40,291,016.49
长期应付款	1,820,299.89	1,820,299.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	137,857,699.86	137,857,699.86	
递延所得税负债	1,841,455.48	1,841,455.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>191,519,455.23</u>	<u>231,810,471.72</u>	<u>40,291,016.49</u>
负 债 合 计	<u>1,582,661,991.58</u>	<u>1,622,905,264.19</u>	<u>40,243,272.61</u>
所有者权益			
股本	69,050,000.00	69,050,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	698,327,096.93	698,327,096.93	
减:库存股			
其他综合收益	-3,646,030.41	-3,646,030.41	
专项储备			
盈余公积	7,611,608.13	7,611,608.13	
△一般风险准备			
未分配利润	479,458,810.20	478,267,188.94	-1,191,621.26
归属于母公司所有者权益合计	<u>1,250,801,484.85</u>	<u>1,249,609,863.59</u>	<u>-1,191,621.26</u>
少数股东权益	113,265,810.82	113,265,810.82	
所有者权益合计	<u>1,364,067,295.67</u>	<u>1,362,875,674.41</u>	<u>-1,191,621.26</u>
负债及所有者权益合计	<u>2,946,729,287.25</u>	<u>2,985,780,938.60</u>	<u>39,051,651.35</u>

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	219,774,628.72	219,774,628.72	
△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	113,825,966.22	113,825,966.22	
应收款项融资			
预付款项	889,052.35	889,052.35	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	116,529,928.39	116,529,928.39	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	22,058,783.81	22,058,783.81	
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	3,110,403.95	3,110,403.95	
流动资产合计	<u>476,188,763.44</u>	<u>476,188,763.44</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	742,252,286.95	742,252,286.95	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,473,390.61	20,473,390.61	
固定资产	53,239,355.89	53,239,355.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		305,057.20	305,057.20
无形资产	7,961,395.16	7,961,395.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,080,903.36	5,080,903.36	
递延所得税资产	7,120,746.48	7,121,507.61	761.13
其他非流动资产	970,418.57	970,418.57	
非流动资产合计	<u>837,098,497.02</u>	<u>837,404,315.35</u>	<u>305,818.33</u>
资产总计	<u>1,313,287,260.46</u>	<u>1,313,593,078.79</u>	<u>305,818.33</u>
流动负债			
短期借款	63,603,073.01	63,603,073.01	
△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	98,997,509.44	98,997,509.44	
预收款项			
合同负债	28,665.75	28,665.75	
△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	9,626,689.89	9,626,689.89	
应交税费	4,314,670.86	4,314,670.86	
其他应付款	268,589,320.48	268,581,614.05	-7,706.43

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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	1,225,643.01	1,225,643.01	
流动负债合计	<u>446,385,572.44</u>	<u>446,377,866.01</u>	<u>-7,706.43</u>
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		317,837.80	317,837.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,448,978.62	32,448,978.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>32,448,978.62</u>	<u>32,766,816.42</u>	<u>317,837.80</u>
负 债 合 计	<u>478,834,551.06</u>	<u>479,144,682.43</u>	<u>310,131.37</u>
所有者权益			
股本	69,050,000.00	69,050,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	705,870,005.72	705,870,005.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,611,608.13	7,611,608.13	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△一般风险准备			
未分配利润	51,921,095.55	51,916,782.51	-4,313.04
所有者权益合计	<u>834,452,709.40</u>	<u>834,448,396.36</u>	<u>-4,313.04</u>
负债及所有者权益合计	<u>1,313,287,260.46</u>	<u>1,313,593,078.79</u>	<u>305,818.33</u>

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2020 年 12 月 31 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，上期指 2020 年 1-6 月，本期指 2021 年 1-6 月。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	6,079.10	23,162.20
银行存款	835,826,314.90	726,204,374.81
其他货币资金	15,401,480.29	47,326,201.79
合计	851,233,874.29	773,553,738.80
其中：存放在境外的款项总额	50,678,956.77	79,123,153.38

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据保证金	1,000,000.00	28,128,498.02
冻结资金	13,281,607.81	13,281,607.81
信用证保证金		5,916,095.96
在途货币资金	1,119,872.48	
合计	15,401,480.29	47,326,201.79

3.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,898,663.39	965,107.27
商业承兑汇票		
合计	2,898,663.39	965,107.27

2.期末已质押的应收票据

2021年1-6月：

无。

2020年度：

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2021年1-6月：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,927,942.81
合计		2,927,942.81

2020年度：

无。

4.期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5.按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,927,942.81	100.00	29,279.42		2,898,663.39
其中：应收票据组合 2	2,927,942.81	100.00	29,279.42	1.00	2,898,663.39
合计	2,927,942.81	100.00	29,279.42		2,898,663.39

续上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	974,855.83	100.00	9,748.56		965,107.27
其中：应收票据组合 2	974,855.83	100.00	9,748.56	1.00	965,107.27
合计	974,855.83	100.00	9,748.56		965,107.27

按组合计提坏账准备

组合计提项目：应收票据组合2

名称	2021 年 6 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,927,942.81	29,279.42	1.00
合计	2,927,942.81	29,279.42	

续上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	974,855.83	9,748.56	1.00
合计	974,855.83	9,748.56	

6.坏账准备的情况

2021年1-6月：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账	9,748.56	19,530.86				29,279.42
合计	9,748.56	19,530.86				29,279.42

2020 年度：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账		9,748.56				9,748.56

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账		9,748.56				9,748.56
合计		9,748.56				9,748.56

（三）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	691,765,096.15	732,646,539.23
1-2 年（含 2 年）	4,990,975.97	6,718,512.34
2-3 年（含 3 年）	17,272,601.56	17,633,483.96
3-4 年（含 4 年）	505,200.73	660,709.70
合计	<u>714,533,874.41</u>	<u>757,659,245.23</u>

2.按坏账计提方法分类披露

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	13,416,335.46	1.88	6,916,335.46		6,500,000.00
其中：单项金额不重大的应收账款	13,416,335.46	1.88	6,916,335.46	51.55	6,500,000.00
按组合计提坏账准备	701,117,538.95	98.12	8,785,691.37		692,331,847.58
其中：应收组合 1	701,117,538.95	98.12	8,785,691.37	1.25	692,331,847.58
合计	714,533,874.41	100.00	15,702,026.83		698,831,847.58

续上表：

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	429,018.72	0.06	429,018.72		
其中：单项金额不重大的应收账款	429,018.72	0.06	429,018.72	100	
按组合计提坏账准备	757,230,226.51	99.94	13,404,207.31		743,826,019.20
其中：应收组合 1	757,230,226.51	99.94	13,404,207.31	1.77	743,826,019.20
合计	757,659,245.23	100	13,833,226.03		743,826,019.20

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

冠捷显示科技（中国）有限公司	202,687.04	202,687.04	100	已确定无法收回
天津和仁昌光电子有限公司	13,213,648.42	6,713,648.42	50.81	已确定无法收回
合计	13,416,335.46	6,916,335.46		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收组合 1

名称	期末余额	
	应收账款	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	691,765,096.15	6,917,650.99
1-2 年（含 2 年）	4,990,975.97	499,097.60
2-3 年（含 3 年）	4,058,953.14	1,217,685.94
3-4 年（含 4 年）	302,513.69	151,256.84
合计	701,117,538.95	8,785,691.37

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	429,018.72	6,713,648.42	-520.51		225,811.17	6,916,335.46
按组合计提坏账准备	13,404,207.31	-4,715,370.22	-6,572.99		-103,427.27	8,785,691.37
合计	13,833,226.03	1,998,278.20	-7,093.50		122,383.90	15,702,026.83

注：坏账准备其他增加系外币期末汇率与中间汇率折算差异。

4.本期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年 1-6 月核销金额
实际核销的应收账款	122,383.90

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额	坏账准备
		合计数的比例 (%)	
重庆京东方光电科技有限公司	160,798,672.64	22.50	1,607,986.73
合肥京东方光电科技有限公司	76,913,215.93	10.76	819,777.51
福州京东方光电科技有限公司	72,335,876.93	10.12	723,358.77
重庆京东方显示照明有限公司	56,051,663.24	7.84	560,516.63
合肥京东方显示光源有限公司	51,967,389.00	7.27	519,673.89
合计	418,066,817.74	58.49	4,231,313.53

(四) 应收款项融资

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,062,522.55	460,351.15
合计	2,062,522.55	460,351.15

2.按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,062,522.55	100.00			2,062,522.55
其中：应收票据组合 1	2,062,522.55	100.00			2,062,522.55
合计	2,062,522.55	100.00			2,062,522.55

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 (%)	
按组合计提坏账准备	460,351.15	100			460,351.15
其中：应收票据组合 1	460,351.15	100			460,351.15
合计	460,351.15	100			460,351.15

(1) 组合计提项目：应收票据组合1

名称	期末余额	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,062,522.55	

续上表：

名称	期初余额	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	460,351.15	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	12,557,354.62	99.45	18,243,854.46	96.45
1-2 年（含 2 年）	68,836.42	0.55	602,807.38	3.19
2-3 年（含 3 年）			49,314.43	0.26
3 年以上			18,486.00	0.10
合计	12,626,191.04	100.00	18,914,462.27	100.00

注：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
苏州轮回贸易有限公司	2,560,050.00	20.28
国网四川省电力公司成都供电公司	1,165,939.59	9.23
国网重庆市电力公司	1,080,193.38	8.56
VDMMetalsInternationalGmbH	1,027,155.90	8.14
国网安徽省电力有限公司长丰县供电公司	895,630.26	7.09
合计	6,728,969.13	53.30

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,970,446.89	28,313,274.45
合计	29,970,446.89	28,313,274.45

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	27,838,157.66	25,186,935.86
1-2 年 (含 2 年)	1,206,729.04	2,155,733.28
2-3 年 (含 3 年)	1,811,552.57	1,977,253.78
3-4 年 (含 4 年)	80,320.00	73,805.00
4-5 年 (含 5 年)	81,839.30	85,339.30
5 年以上	39,859.90	62,859.90
合计	31,058,458.47	29,393,727.92

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	647,923.23	170,016.64
押金保证金	23,672,102.93	21,997,217.93

备用金	1, 515, 889. 90	1, 486, 239. 83
垫付款	4, 599, 924. 57	5, 253, 380. 79
其他	622, 617. 84	635, 071. 93
合计	<u>31, 058, 458. 47</u>	<u>29, 541, 927. 12</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发 生信用减值）	
	信用损失			
2021 年 1 月 1 日余额	1,228,652.67			1,228,652.67
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
—— 转入第二阶段				
—— 转入第三阶段				
—— 转回第二阶段				
—— 转回第一阶段				
本期计提	782,301.95			782,301.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-8.62			-8.62
2021 年 6 月 30 日余额	1,088,011.58			2,010,946.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损失（未发	整个存续期预期信用损失（已发	
	信用损失	生信用减值）	生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	1,595,733.61		570,728.38	2,166,461.99
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	729,042.96			729,042.96
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,096,123.90		570,728.38	1,666,852.28
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,228,652.67			1,228,652.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

无。

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,228,652.67	782,301.95	-8.62			2,010,946.00
按单项计提坏账准备						
合计	1,228,652.67	782,301.95	-8.62			2,010,946.00

注：坏账准备其他增加系外币期末汇率与中间汇率折算差异。

（5）本期无实际核销的其他应收款情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额
中华人民共和国合肥海关	保证金	19,251,675.30	1 年以内	61.99	192,516.75
天津和仁昌光电子有限公司	代垫费用	1,318,477.74	2-3 年	4.25	1,318,477.74
中国电子系统工程第三建设有限公司	代垫费用	995,222.67	1 年以内	3.20	9,952.23
合肥市人力资源和社会保障局	代垫费用	814,016.13	1 年以内	2.62	8,140.16
合肥燃气集团有限公司	押金保证金	499,000.00	1 年以内	1.61	4,990.00
合计		22,878,391.84		73.67	1,534,076.88

（7）本报告期内无应收政府补助。

（8）本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（9）本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,951,608.11	8,226,826.15	104,724,781.96
在产品	5,808,073.58	210,781.15	5,597,292.43
库存商品	155,261,385.62	12,508,147.67	142,753,237.95
周转材料	19,459,280.28		19,459,280.28
委托加工物资	653,236.20		653,236.20
发出商品	29,213,773.77	799,887.37	28,413,886.40
合计	323,347,357.56	21,745,642.34	301,601,715.22

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,367,171.49	6,703,376.97	89,663,794.52
在产品	5,105,301.14		5,105,301.14
库存商品	133,245,600.62	11,405,090.57	121,840,510.05
周转材料	14,673,270.47		14,673,270.47
委托加工物资	660,770.39		660,770.39
发出商品	11,561,346.28		11,561,346.28
合计	261,613,460.39	18,108,467.54	243,504,992.85

2. 存货跌价准备

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	6,703,376.97	2,340,803.25		817,354.07		8,226,826.15
在产品		210,781.15				210,781.15
库存商品	11,405,090.57	5,992,216.98		4,889,159.88		12,508,147.67
发出商品		799,887.37				799,887.37
合计	18,108,467.54	9,343,688.75		5,706,513.95		21,745,642.34

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	49,096,960.14	60,303,901.17
预缴所得税	1,421,333.59	
待摊费用	436,336.39	36,117.38
理财产品		
合计	50,954,630.12	60,340,018.55

(九) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	414,152,416.80	339,508,749.97	6,623,918.49	29,845,654.36	790,130,739.62
2.本期增加金额	71,505,314.88	63,596,294.63	914,614.58	3,040,129.68	139,056,353.77
(1) 购置	526,235.87	49,746,612.25	914,614.58	3,040,129.68	54,227,592.38
(2) 在建工程转入	70,979,079.01	13,849,682.38			84,828,761.39
(3) 其他					
3.本期减少金额	602,748.43	16,651,041.74	69,062.07	541,362.83	17,864,215.07
(1) 处置或报废	602,748.43	16,651,041.74	69,062.07	541,362.83	17,864,215.07
(2) 其他					
4.期末余额	485,054,983.25	386,454,002.86	7,469,471.00	32,344,421.21	911,322,878.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	86,191,193.17	110,386,026.29	4,392,400.10	18,306,662.52	219,276,282.08
2.本期增加金额	10,637,352.33	17,516,754.73	430,919.81	1,733,667.91	30,318,694.78
(1) 计提	10,637,352.33	17,516,754.73	430,919.81	1,733,667.91	30,318,694.78
3.本期减少金额	480,241.02	5,875,711.68	64,412.37	473,142.31	6,893,507.38
(1) 处置或报废	480,241.02	5,875,711.68	64,412.37	473,142.31	6,893,507.38
(2) 其他					
4. 期末余额	96,348,304.48	122,027,069.34	4,758,907.54	19,567,188.12	242,701,469.48
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. 期末余额	388,706,678.77	264,426,933.52	2,710,563.46	12,777,233.09	668,621,408.84
2. 期初余额	327,961,223.63	229,122,723.68	2,231,518.39	11,538,991.84	570,854,457.54

（2）暂时闲置固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

详见附注十六、其他重要事项（二）租赁

（4）通过经营租赁租出的固定资产情况

详见附注十六、其他重要事项（二）租赁

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
顺义区天竺镇薛大人庄村 K22#住宅楼-1 层 03	7,214,012.19	小区内存在违章建筑未拆除，导致房产证无法办理
合计	7,214,012.19	

（十）在建工程

1.在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
翰博工业园 2#厂房						
翰博工业园 3#厂房	87,391.41		87,391.41	87,391.41		87,391.41
待安装机器设备	1,393,805.30		1,393,805.30	119,469.02		119,469.02
无尘室工程机电及洁净、非洁净工程项目	3,055,045.91		3,055,045.91			
厂房水电安装工程	40,000.00		40,000.00	40,000.00		40,000.00
铣床设备				27,522.12		27,522.12
110T 冲床设备				205,309.73		205,309.73
智能机械手安装工程				21,238.94		21,238.94
B 线增加一台冲床及机械手设备配套安装服务费				11,881.19		11,881.19
TFT-LCD 背光源及光学材料生产项目	4,665,564.82		4,665,564.82	3,004,591.10		3,004,591.10
有机发光半导（OLED）制造装置零部件膜剥离、精密再生及热喷涂项目	191,111,667.39		191,111,667.39	237,140,413.41		237,140,413.41
污染防治设备-环保设备				67,961.17		67,961.17
NB 线体改造				195,012.65		195,012.65
LCM 先导线及拓展线	737,206.40		737,206.40			
背光模组及研发中心项目	983,429.40		983,429.40			

搭建维修洁净棚材料	20,205.21		20,205.21			
模组 VIQC 抽检室扩建	35,068.76		35,068.76			
NB8 线洁净棚改造	150,193.62		150,193.62			
长洛设备压膜机	139,017.78		139,017.78			
博讯一楼导光板裁切车间	219,990.51		219,990.51			
合计	202,638,586.51		202,638,586.51	240,920,790.74		240,920,790.74

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额
			金额	固定资产额	减少额	
翰博工业园 3#厂房	15,000,000.00	87,391.41				87,391.41
待验安装设备	1,695,101.13	119,469.02	1,274,336.28			1,393,805.30
无尘室工程机电及洁净、非 洁净工程项目	18,904,000.00		3,055,045.91			3,055,045.91
有机发光半导（OLED）制造 装置零部件膜剥离、精密再 生及热喷涂项目	310,000,000.00	237,140,413.41	35,239,831.57	87,792,846.88		184,587,398.10
LCM 先导线及拓展线	375,264,000.00		737,206.40			737,206.40
背光模组及研发中心项目	300,000,000.00		983,429.40			983,429.40
TFT-LCD 背光源及光学材料生 产项目	1,737,094,100.00	3,004,591.10	4,246,741.36	2,585,767.64		4,665,564.82
合计	2,757,957,201.13	240,351,864.94	45,536,590.92	90,378,614.52		195,509,841.34

续上表：

工程累计投入占预算 的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本	资金来源
		累计金额		化率（%）	
0.58	0.58				自有资金
82.23	82.23				自有资金
16.16	16.16				自有资金
87.86	87.86	2,011,150.00	1,722,983.33	5.7%	自有资金、银行借 款
0.20	0.20				自有资金
0.33	0.33				自有资金
0.42	0.42	736,770.37	736,770.37	4.5%	自有资金、银行借 款

（十一）使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1.2021年1月1日	37,999,231.44	7,661,934.77	422,228.61	46,083,394.82
2.本期增加金额	19,100,220.66			19,100,220.66
其中：第三方租入	19,100,220.66			19,100,220.66
3.本期减少金额				
其中：租赁处置				
4.2021年6月30日	57,099,452.10	7,661,934.77	422,228.61	65,183,615.48
二、累计折旧				
1.2021年1月1日	4,039,771.62	3,128,473.48	84,003.49	7,252,248.59
2.本期增加金额	1,889,844.22	1,455,674.76	57,476.46	3,402,995.44
（1）计提	1,889,844.22	1,455,674.76	57,476.46	3,402,995.44
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.2021年6月30日	5,929,615.84	4,584,148.24	141,479.95	10,655,244.03
三、减值准备				
1.2021年1月1日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.2021年6月30日				
四、账面价值				
1.2021年1月1日	33,959,459.82	4,533,461.29	338,225.12	38,831,146.23
2.2021年6月30日	51,169,836.26	3,077,786.53	280,748.66	54,528,371.45

（十二）无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初金额	140,331,074.88	11,674,533.90	152,005,608.78
2.本期增加金额	1,062,300.00	480,525.06	1,542,825.06
（1）购置		480,525.06	480,525.06
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			

(4) 在建工程转入	1,062,300.00		1,062,300.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末金额	141,393,374.88	12,155,058.96	153,548,433.84
二、累计摊销			
1. 期初金额	11,175,470.19	5,340,612.60	16,516,082.79
2.本期增加金额	1,448,311.51	510,049.48	1,958,360.99
(1) 计提	1,448,311.51	510,049.48	1,958,360.99
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末金额	12,623,781.70	5,850,662.08	18,474,443.78
三、减值准备			
1. 期初金额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末金额			
四、账面价值			
1.期末金额	128,769,593.18	6,304,396.88	135,073,990.06
2.期初金额	129,155,604.69	6,333,921.30	135,489,525.99

(十三) 商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合肥福映光电有限公司	22,955,767.55			22,955,767.55
合肥通泰光电科技有限公司	290,376.22			290,376.22
合计	23,246,143.77			23,246,143.77

2.商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合肥福映光电有限公司	562,138.23	11,342.63		573,480.86
合肥通泰光电科技有限公司	290,376.22			290,376.22
合计	852,514.45	11,342.63		863,857.08

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2021年1-6月：

资产组名称	商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
合肥福映光电有限公司	22,382,286.69	合肥福映光电有限公司资产组确定的非流动资产	52,794,709.33	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	否
合肥通泰光电科技有限公司		合肥通泰光电科技有限公司资产组确定的非流动资产	21,897,112.77	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	否

2020年度：

资产组名称	商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
合肥福映光电有限公司	22,393,629.32	合肥福映光电有限公司资产组确定的非流动资产	53,185,911.42	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	否
合肥通泰光电科技有限公司		合肥通泰光电科技有限公司资产组确定的非流动资产	22,890,280.04	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

2021年1-6月：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产

组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

合肥福映光电有限公司的可收回金额采用收益法预测现金流量现值，采用未来现金流量折现方法的主要假设：合肥福映光电有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率12.42%，折现率12.60%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于合肥福映光电有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。合肥福映光电有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

合肥通泰光电科技有限公司的可收回金额采用收益法预测现金流量现值，采用未来现金流量折现方法的主要假设：合肥通泰光电科技有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率12.42%，折现率12.60%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于合肥通泰光电科技有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。合肥通泰光电科技有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

2020年度：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

合肥福映光电有限公司的可收回金额采用收益法预测现金流量现值，采用未来现金流量折现方法的主要假设：合肥福映光电有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率4.07%，折现率14.85%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于合肥福映光电有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。合肥福映光电有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

合肥通泰光电科技有限公司的可收回金额采用收益法预测现金流量现值，采用未来现金流量折现方法的主要假设：合肥通泰光电科技有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率4.07%，折现率14.85%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于合肥通泰光电科技有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。合肥通泰光电科技有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

（十四）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
生产安装改造工程	7,521,747.63	946,268.70	2,705,073.91		5,762,942.42
生产模具	16,855,865.46	1,391,770.16	3,976,937.69		14,270,697.93
办公室装修费	964,663.39	882,000.00	511,539.29		1,335,124.10
其他	1,219,229.87	1,069,204.29	494,942.68		1,793,491.48
合计	26,561,506.35	4,289,243.15	7,688,493.57		23,162,255.93

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异 金额	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异金额	递延所得税资产
资产减值准备	32,745,579.78	5,142,514.29	28,708,859.50	4,534,980.63
递延收益	16,778,935.75	2,463,399.10	9,136,790.41	1,370,518.55
可抵扣亏损	207,036,922.24	40,033,259.55	172,871,378.69	33,761,243.47
内部交易未实现利润	17,936,906.69	2,670,125.77	15,198,349.60	2,279,752.44
股份支付	6,491,385.71	1,009,572.76		
未确认融资费用	1,856,433.02	296,463.43		
合计	282,846,163.19	51,615,334.90	225,915,378.20	41,946,495.09

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异 金额	递延所得税负债	应纳税暂时性差 异金额	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,404,029.26	785,544.29	3,549,626.99	812,651.53
内部交易未实现利润	22,888,502.70	3,690,114.57	4,117,984.49	1,028,803.95
合计	26,292,531.96	4,475,658.86	7,667,611.48	1,841,455.48

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,491,447.90	4,471,235.31
可抵扣亏损	111,362,635.98	68,341,695.62
预计未决诉讼负债	17,317.43	
合计	115,871,401.31	72,812,930.93

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

预付工程设备款	68,568,555.70		68,568,555.70
合计	68,568,555.70		68,568,555.70

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	38,684,917.68		38,684,917.68
合计	38,684,917.68		38,684,917.68

（十七）短期借款

1.短期借款分类

（1）按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,000,000.00	1,000,000.00
抵押借款	106,000,000.00	187,761,541.00
保证借款	231,350,000.00	125,999,829.48
质押借款	89,149,380.00	113,877,345.90
应付利息	1,637,499.10	1,379,748.08
合计	434,136,879.10	430,018,464.46

2.期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

（十八）应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		6,005,770.50
合计		6,005,770.50

注：截至2021年06月30日，企业无已到期未支付的应付票据。

（十九）应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	744,133,445.17	686,950,795.86
工程款	31,066,907.95	54,621,045.49
加工费	24,246,472.01	17,825,576.32
设备款	47,807,968.80	39,718,530.17
运输费	14,438,198.21	11,611,206.17
其他	9,942,815.85	8,792,958.87
合计	871,635,807.99	819,520,112.88

2.期末应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二十）预收款项

1.预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	0	0
合计	0	0

2.期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

（二十一）合同负债

1.合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	2,756,846.20	290,195.57
合计	2,756,846.20	290,195.57

（二十二）应付职工薪酬

（1）分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	47,890,413.60	230,203,928.60	234,400,308.45	43,694,033.75
离职后福利中-设定提存计划负债	1,525.55	11,462,711.94	11,015,714.88	448,522.61
辞退福利		312,527.58	312,527.58	
合 计	47,891,939.15	241,979,168.12	245,728,550.91	44,142,556.36

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,802,777.67	204,670,188.46	209,178,480.73	41,294,485.40
二、职工福利费		11,909,462.90	11,909,462.90	
三、社会保险费	22,605.13	8,469,557.52	8,476,055.58	16,107.07
其中：1.医疗保险费	22,605.12	7,881,475.76	7,888,847.76	15,233.12

2.工伤保险费	0.01	508,270.73	507,396.79	873.95
3.生育保险费		79,811.03	79,811.03	
四、住房公积金	29,801.00	3,341,818.17	3,300,794.17	70,825.00
五、工会经费和职工教育经费	2,035,229.80	1,812,901.55	1,535,515.07	2,312,616.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	47,890,413.60	230,203,928.60	234,400,308.45	43,694,033.75

（3）离职后福利中的设定提存计划负债

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	1,525.39	11,090,711.93	10,644,564.47	447,672.85
2.失业保险费	0.16	372,000.01	371,150.41	849.76
合计	1,525.55	11,462,711.94	11,015,714.88	448,522.61

（4）辞退福利

无

（二十三）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	11,078,497.47	11,024,639.95
增值税	1,259,034.59	11,515,172.76
房产税	550,101.85	422,418.25
城市维护建设税	3,631.44	3,316.18
教育费附加	1,560.34	1,515.92
代扣代缴个人所得税	924,420.57	3,512,823.82
土地使用税	191,139.59	382,279.18
关税	1,360,734.28	1,453,346.34
车船税		360.00
水利专项基金	25,329.37	485.49
地方教育费附加	1,033.54	992.07
其他	279,932.80	114,664.80
合计	15,675,415.84	28,432,014.76

（二十四）其他应付款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		884,165.19
其他应付款	12,795,632.95	24,169,547.17
合计	12,795,632.95	25,053,712.36

2.应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计	0	0

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3.应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		884,165.19
合计		884,165.19

4.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	3,136,669.01	6,608,098.00
单位往来	1,372,771.88	4,245,405.98
费用类款项	2,150,108.95	5,512,819.93
押金保证金	6,120,495.76	7,750,058.27
其他	15,587.35	53,164.99
合计	12,795,632.95	24,169,547.17

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款本金	24,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,039,433.18	2,255,557.74

一年内到期的长期借款利息	84,075.00	288,166.67
一年内到期的租赁负债	7,517,483.53	
合计	33,640,991.71	12,543,724.41

（二十六）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	25,920,286.68	21,349,675.02
待转销项税额	185,207.03	13,426.56
未终止确认应收票据	2,927,942.81	23,500.68
合计	29,033,436.52	21,386,602.26

（二十七）长期借款

2021 年 1-6 月：

借款条件类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	利率区间
抵押借款	108,683,531.15	50,000,000.00	5.00%-6.00%
合计	108,683,531.15	50,000,000.00	

（二十八）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	48,675,944.77	
合计	48,675,944.77	

（二十九）长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,097,009.53	1,820,299.89
减：一年内到期的应付融资租赁款		
合计	1,097,009.53	1,820,299.89

（三十）预计负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

未决诉讼	17,317.43	
合计	17,317.43	

（三十一）递延收益

递延收益情况：

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	137,857,699.86	1,060,900.00	8,453,586.93	130,465,012.93	政府拨款
合计	137,857,699.86	1,060,900.00	8,453,586.93	130,465,012.93	

(2) 政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	292,000.00		24,000.00	268,000.00	与资产相关
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	3,226,250.00		217,500.00	3,008,750.00	与资产相关
2019 年第二批市工业和信息化专项资金	204,000.00		12,000.00	192,000.00	与资产相关
国家专项资金	50,000,000.00			50,000,000.00	与收益相关
成都市重大工业和信息化建设补助项目专项资金	1,467,200.00		61,133.33	1,406,066.67	与资产相关
促进外贸发展专项资金补助	261,775.72		47,455.00	214,320.72	与资产相关
第 15 批产业扶持资金	22,700,000.00			22,700,000.00	与资产相关
第 15 批产业扶持资金	7,337,870.89		6,287,528.28	1,050,342.61	与收益相关
工业强基设备补助政策	1,467,666.67		74,000.00	1,393,666.67	与资产相关
固定资产投资补贴	759,898.61		114,299.98	645,598.63	与资产相关
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	32,334.54		6,928.86	25,405.68	与资产相关
光学膜裁切技术改造项目	130,125.00		26,025.00	104,100.00	与资产相关
国家级、市级资金配套奖励	1,721,875.00		108,750.00	1,613,125.00	与资产相关
机电设备进口补贴	4,336,356.05		333,758.00	4,002,598.05	与资产相关
基础设施建设补助	2,400,000.00		75,000.00	2,325,000.00	与资产相关
加工贸易梯度转移专项资金	853,500.00		51,000.00	802,500.00	与资产相关
经济和信补助	740,520.00	1,060,900.00	85,344.18	1,716,075.82	与资产相关
企业技术改造专项资金	1,066,666.57		100,000.00	966,666.57	与资产相关

投资 8.5 代线配套项目奖励	25,000,000.00			25,000,000.00	与资产相关
外贸促进政策进口补贴	15,686.77		3,921.68	11,765.09	与资产相关
显示光源模组组件省级改造项目	1,219,136.58		123,980.00	1,095,156.58	与资产相关
项目奖补资金	1,598,431.67		101,634.98	1,496,796.69	与资产相关
新型工业化发展补助资金	8,342,806.48		383,897.67	7,958,908.81	与资产相关
研发设备补贴	2,499,415.95		202,579.97	2,296,835.98	与资产相关
专利补贴	184,183.36		12,850.00	171,333.36	与资产相关
合计	<u>137,857,699.86</u>	<u>1,060,900.00</u>	<u>8,453,586.93</u>	<u>130,465,012.93</u>	

(三十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	38,175,526.00			28,940,421.00		28,940,421.00	67,115,947.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	38,175,526.00			28,940,421.00		28,940,421.00	67,115,947.00
其中：境内法人持股	20,665,526.00			15,666,294.23		15,666,294.23	36,331,820.23
境内自然人持股	17,510,000.00			13,274,126.77		13,274,126.77	30,784,126.77
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	30,874,474.00			26,299,579.00		26,299,579.00	57,174,053.00
1.人民币普通股	30,874,474.00			26,299,579.00		26,299,579.00	57,174,053.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	69,050,000.00			55,240,000.00		55,240,000.00	124,290,000.00

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	695,669,440.33	69,371.41	55,240,000.00	640,498,811.74
其他资本公积	2,657,656.60	6,491,385.68		9,149,042.28
合计	698,327,096.93	6,560,757.09	55,240,000.00	649,647,854.02

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,646,030.41	4,550,560.38			4,549,437.57	1,122.81	903,407.16

其中：外币财务报表折算差额	-3,646,030.41	4,550,560.38			4,549,437.57	1,122.81	903,407.16
合计	-3,646,030.41	4,550,560.38			4,549,437.57	1,122.81	903,407.16

（三十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,611,608.13			7,611,608.13
合计	7,611,608.13			7,611,608.13

（三十六）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	479,458,810.20	330,189,020.52
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-1,191,621.26	
调整后期初未分配利润	478,267,188.94	330,189,020.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,727,751.97	73,079,176.33
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	34,640,960.15	
期末未分配利润	512,353,980.76	403,268,196.85

（三十七）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	1,266,164,915.17	1,049,472,710.92
其他业务	62,575,162.17	60,901,746.48
合计	<u>1,328,740,077.34</u>	<u>1,110,374,457.40</u>

续上表：

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	1,065,137,999.45	837,165,674.81
其他业务	42,500,239.01	32,076,075.68
合计	<u>1,107,638,238.46</u>	<u>869,241,750.49</u>

（三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,327,528.09	534,204.75

教育费附加	948,599.55	380,875.07
房产税	2,216,036.00	1,682,758.61
土地使用税	1,227,599.48	908,314.39
车船使用税	4,924.40	3,003.84
印花税	1,082,027.09	850,375.83
水利建设基金	76,418.38	246,508.82
环保税	5,855.89	
合计	<u>6,888,988.88</u>	<u>4,606,041.31</u>

（三十九）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,433,325.22	2,544,907.24
差旅费	332,920.39	190,451.27
折旧费	17,199.80	23,184.27
运输费及港杂报关费	1,296,282.11	18,135,983.82
业务招待费	1,609,219.14	769,906.64
办公费及其他	2,213,565.60	2,671,584.97
合计	<u>9,902,512.26</u>	<u>24,336,018.21</u>

（四十）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及福利	34,901,342.83	28,809,347.05
折旧与摊销	7,010,850.31	7,454,388.01
咨询及中介费	2,694,222.94	1,922,545.55
房租物业水电	3,994,219.36	2,948,701.11
差旅费	1,349,402.86	1,730,105.04
业务招待费	2,777,954.02	1,946,616.17
汽车费用	974,433.00	780,317.54
办公费用	1,225,628.81	1,064,421.82
修理费	3,991,084.53	3,453,957.74
其他	12,091,654.67	5,174,423.29
合计	<u>71,010,793.33</u>	<u>55,284,823.32</u>

（四十一）研发费用

项目名称	本期发生额	上期发生额
有机发光半导体（OLED）制造装置零部件膜剥离高精清洗技术	307,165.59	259,878.77
OLED 6G OPEN MASK 精密再生	408,743.81	579,933.66
PAD 触摸屏面板灯导光板技术研发		455,276.42

手机 LED 面板灯导光板技术研发		475,070.85
新型 OLED 显示屏散热胶框		494,865.47
笔记本 LED 液晶显示屏防摔橡胶胶框		514,660.09
大尺寸液晶显示背板制作方法		587,145.00
新型手机背板制作方法		610,532.00
超薄平板电脑背板的技术研发		597,145.00
带旋转功能的车载电脑背板及工艺研发		593,758.34
一种 QLED 背光模组开发项目		3,134,919.91
一种异形网点翻铸热压导光板开发项目		4,415,748.34
一种斜角导光板背光模组开发项目		3,002,875.04
一种无胶框式背光模组开发项目		3,884,120.47
自动化生产的背光模组开发项目		505,327.21
一种高辉度高色域背光模组开发项目		2,355,420.49
扩散膜除静电装置的研发		490,761.27
扩散膜印刷裁切机的研发		453,010.40
自动定位扩散膜印刷机的研发		377,508.66
多工位模内机械手	698,511.74	451,266.49
防眩光增透触摸屏技术研发		137,102.17
色差补偿功能的液晶显示屏技术研发		382,454.33
一种可调式液晶显示器胶框	755,496.18	100,912.53
LED 电路驱动设计项目		4,908,314.91
Mini-LED 全自动化固晶生产技术		438,853.57
车载 LCM 自动化项目		607,492.20
灯板拼接技术		2,772,814.50
特殊应用背光光学仿真模拟技术开发		2,325,042.85
新型量子点膜设计开发		923,795.86
OLED 薄型化散热复合型衬底材料		76,659.25
小间距 LED 贴片技术研究		249,639.02
TPC 超高屏占比背光设计项目		1,864,334.86
超大尺寸曲面车载背光设计项目		473,825.44
双屏笔记本背光开发		1,107,875.00
窄边框背光拼接屏设计项目		1,329,982.11
OLED 薄型化散热复合型衬底材料		176,879.74
小间距 LED 贴片技术研究		146,772.32
一种量子点封装的 Mini LED 技术		381,520.47
一种提升背光模组亮度的特殊光学膜开		50,730.29
高亮度钻石头导光板研发		1,994,081.66
一种可自动检测导光板 R-CUT 的 AOI 设备研		2,508,430.72
无刀印非规则品泡棉裁切机台设计		1,336,769.39
圆刀机增加 CCD 可视化监控设备		187,181.18
胶带异步裁切工艺刀模设计		1,307,505.37

一种光学扩散膜及其制作方法		530,596.34
一种烘道及其扩散膜涂布机		336,044.35
一种扩散膜及其背光模组		406,790.52
一种扩散膜收放机构		212,238.53
圆刀 CCD 监控尺寸外观加自动调试	3,052,490.28	
扩散膜烘干装置 XC 新型-01	533,122.07	
OLEDOPENMASK（掩膜版）制造项目	1,833,545.85	
扩散膜运料车	266,561.03	
MiniLED 拼接设备技术研究	476,345.25	
MNT 项目 MiniLED 背光技术开发	1,581,631.42	
NB 机种自动化组装机	1,306,010.15	
NB 项目 MiniLED 背光技术开发	1,057,427.54	
TPC 超窄 Border 技术开发	1,981,974.87	
车载超窄 Border 技术开发	1,588,343.17	
车载项目 MiniLED 背光技术开发	102,868.39	
可切换视角车载背光技术开发	1,059,057.32	
新型 TPC 全自动设备技术研发	1,716,079.71	
RD1-一种可自动检测导光板覆膜的 CCD 设备研	1,680,533.69	
RD2-一种可自动检测导光板画面的 AOI 设备研	824,593.34	
RD3-大尺寸反射自动贴胶设备	1,351,336.10	
RD4- 机台增加可视化毛边检测设备	220,633.83	
RD5-多层背胶口子胶工艺	816,176.89	
用于扩散膜涂布机的烘干结构及烘干机	621,287.04	
用于扩散膜的模切装置	326,682.81	
增光扩散膜片	356,381.25	
用于扩散膜的除静电装置	344,501.88	
抗划伤光学扩散膜及其制备方法	742,460.94	
扩散膜、背光模组与显示装置	623,667.19	
一种扩散膜包装机	266,561.03	
一种低功耗防蓝光超轻薄高端背光模组开发	2,649,705.75	
一种分段式胶框组装方式背光模组开发	2,626,050.57	
一种高辉度高色域背光模组开发	1,139,378.23	
一种解决光学衰退的背光模组开发	2,522,151.58	
一种适用于超窄边框解边侧漏光背光模组开发	2,776,171.84	
一种无角漏光和角暗影的背光模组开发	2,596,711.93	
一种新型背光模组	2,736,835.77	
一种均匀出光导光板的技术研发	554,749.19	
新型便于组装的液晶显示屏胶框	452,017.86	
超高清显示屏 TFT 胶框的技术研发	472,564.12	
导光板压缩模生产工艺及技术研发	575,295.45	
超薄手机背板冲压件成型的技术研发	765,447.04	

液晶显示器背板及加工工艺的技术研发	675,394.45	
曲面显示屏支撑背板的技术研发	675,394.45	
液晶电视模组背板结构的技术研发	720,420.74	
TPC 高亮 LGP 技术开发项目	2,781,960.88	
超大尺寸曲面 MINILED 车载背光技	3,018,700.45	
Mini-LED 灯板自制研发	3,235,038.00	
合计：	57,874,178.66	51,513,863.36

（四十二）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,938,298.14	9,806,783.37
减：利息收入	2,877,016.81	748,834.68
汇兑损益	1,244,419.36	439,466.31
手续费及其他	1,360,683.13	516,781.79
其他		-426,369.13
合计	9,666,383.82	9,587,827.66

（四十三）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设补助	75,000.00	75,000.00
2018 第一批重庆市工业信息化专项资金	217,500.00	217,500.00
2018 第二批重庆市工业信息化专项资金	24,000.00	24,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	51,000.00	51,000.00
国家级、市级资金配套奖励	108,750.00	108,750.00
固定资产投资补贴	114,299.98	114,300.00
促进外贸发展专项资金补助	47,455.00	47,455.00
机电设备进口补贴	333,758.00	290,282.95
光学膜裁切技术改造项目	26,025.00	26,025.00
研发设备补贴	202,579.97	202,579.98
显示光源模组组件省级改造项目	123,980.00	123,980.00
企业技术改造专项资金	100,000.00	100,000.00
省电力需求侧专项资金补助	0.00	7,111.15
专利补贴	12,850.00	12,850.00
新型工业化发展补助资金	383,897.67	81,541.00
项目奖补资金	101,634.98	101,634.96
光学膜裁切固定资产投资补贴	0.00	6,928.86
背光模组生产线技术改造项目	0.00	41,650.00
外贸促进政策进口补贴	3,921.68	3,921.70
2019 年第二批市工业和信息化专项资金	12,000.00	12,000.00

2020 年第二批市工业和信息化专项资金	0.00	2,500.00
研发项目补助	0.00	7,500.00
合肥市庐阳区经济和信补助	0.00	41,140.02
知识产权产业发展资金	0.00	30,000.00
稳岗补贴款	79,796.07	445,124.87
发展专项资金项目	0.00	913,000.00
高新技术企业奖励金	0.00	200,000.00
招工补贴	580,000.00	
税务局手续费返还	45,843.79	45,715.63
第 15 批产业扶持资金	6,287,528.28	
培训补助金	320,256.47	
经济和信补助	85,344.18	
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	6,928.86	
工业强基设备补助政策	74,000.00	
工会经费补助	47,442.99	
成都高新技术产业开发区经济运行局专项资金	15,080,000.00	
成都市经济和信息化局 2021 光电配套专项项目补助	9,755,000.00	
专利补助	2,000.00	
见习补贴	4,200.00	
留工补贴	102,300.00	
企业绿色发展表彰	50,000.00	
人才慰问补贴	6,000.00	
升规专项资金	30,000.00	
成都市重大工业和信息化建设补助项目专项资金	61,133.33	
合计	34,556,426.25	3,333,491.12

（四十四）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资坏账损失		54,911.78
应收票据	-19,530.86	
应收账款坏账损失	-1,998,278.20	169,366.12
其他应收款坏账损失	-782,301.95	142,637.28
合计	-2,800,111.01	366,915.18

（四十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失	-3,637,174.80	-618,024.75

商誉减值损失	-11,342.63	
合计	-3,648,517.43	-618,024.75

（四十六）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	243,389.68	-4,503,866.71
合计	243,389.68	-4,503,866.71

（四十七）营业外收入

1.分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	290,000.00	250,000.00	290,000.00
经批准无需支付的应付款项	72,740.30		72,740.30
其他	355,872.93	248,817.71	355,872.93
合计	<u>718,613.23</u>	<u>498,817.71</u>	<u>718,613.23</u>

2.计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新环境提升计划-成都市国际科技合作资助		200,000.00	与收益相关
疫情防控政策专项补助		50,000.00	与收益相关
高企认定及辅导费补贴	290,000.00		与收益相关
合计	<u>290,000.00</u>	<u>250,000.00</u>	

（四十八）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期的经常性损益的金额	计入上期的经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	10,804,805.34	394,218.56	10,804,805.34	394,218.56
诉讼赔偿支出		1,160,446.81		1,160,446.81
其他	221,758.18	201,750.23	221,758.18	201,750.23
合计	11,026,563.52	1,756,415.60	11,026,563.52	1,756,415.60

（四十九）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

所得税费用	2,685,665.00	7,139,023.86
其中：当期所得税费用	9,539,548.96	13,486,360.18
递延所得税费用	-6,814,839.47	-6,347,336.32

（五十）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、（三十四）”。

（五十一）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,877,016.81	748,834.68
收到的政府补助	27,453,739.32	9,292,824.87
往来款及其他	28,484,370.95	33,405,193.54
合计	58,815,127.08	43,446,853.09

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	43,748,541.72	99,966,795.36
往来款及其他	8,507,268.95	19,619,082.33
合计	52,255,810.67	119,585,877.69

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司收到的现金		
资金拆借款		
合计	0.00	0.00

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		
合计	0.00	0.00

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资租赁款		
票据及借款保证金	5,916,095.96	38,873,830.52
少数股东投入资本		
合计	5,916,095.96	38,873,830.52

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据及借款保证金	9,075,165.83	26,005,330.62
融资费用	699,000.10	1,066,261.51
合计	<u>9,774,165.93</u>	<u>27,071,592.13</u>

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	82,013,779.01	83,249,807.20
加：资产减值准备	2,776,140.13	251,109.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧等	30,318,694.78	25,847,663.33
使用权资产折旧	3,402,995.44	
无形资产摊销	1,423,326.64	1,533,698.58
长期待摊费用摊销	7,688,493.57	3,533,261.33
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)	-243,389.68	4,503,866.71
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	10,804,805.34	394,218.56
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	10,736,045.42	11,501,444.04
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)	-9,449,042.85	-6,349,398.48
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	2,634,203.38	2,062.16
存货的减少(增加以“－”号填列)	-61,733,897.17	-68,252,351.86
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	53,604,856.85	51,825,691.63
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	45,916,800.02	-36,051,531.92
其他	32,500,011.22	
经营活动产生的现金流量净额	212,393,822.10	71,989,540.86
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	835,832,394.00	342,960,177.44
减：现金的期初余额	726,227,537.01	246,385,832.16
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	109,604,856.99	96,574,345.28

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	835,832,394.00	342,960,177.44
其中：库存现金	6,079.10	14,582.90
可随时用于支付的银行存款	835,826,314.90	342,945,594.54
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	835,832,394.00	342,960,177.44
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		

（五十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
一、用于担保的资产		
1.应收账款	71,643,873.96	短期借款质押
2.固定资产	241,164,357.63	短期、长期借款抵押
3.无形资产	20,901,700.00	短期借款质押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
1.货币资金-票据保证金	15,401,480.29	票据保证金、在途货币资金、诉讼冻结
2.货币资金-专款专用资金		
合计	<u>349,111,411.88</u>	

（五十四）外币货币性项目

1.外币货币性项目

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			253,134,328.40
其中：美元	39,046,892.98	6.4601	252,246,833.34
港元	5,146.18	0.8321	4,282.14
日元	15,123,508.90	0.0584	883,212.92
应收账款			311,125,245.94
其中：美元	48,161,057.25	6.4601	311,125,245.94
短期借款			575,913,909.74
其中：美元	89,149,380.00	6.4601	575,913,909.74
其他应收款			170,392.50
其中：美元	26,376.14	6.4601	170,392.50
日元			

应付账款			965,078,689.23
其中：美元	149,390,673.40	6.4601	965,078,689.23

（五十五）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	292,000.00	递延收益、其他收益	24,000.00
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	3,226,250.00	递延收益、其他收益	217,500.00
2019 年第二批市工业和信息化专项资金	204,000.00	递延收益、其他收益	12,000.00
国家专项资金	50,000,000.00	递延收益	
成都市重大工业和信息化建设补助项目专项资金	1,467,200.00	递延收益、其他收益	61,133.33
促进外贸发展专项资金补助	261,775.72	递延收益、其他收益	47,455.00
第 15 批产业扶持资金	30,037,870.89	递延收益、其他收益	6,287,528.28
工业强基设备补助政策	1,467,666.67	递延收益、其他收益	74,000.00
固定资产投资补贴	759,898.61	递延收益、其他收益	114,299.98
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	32,334.54	递延收益、其他收益	6,928.86
光学膜裁切技术改造项目	130,125.00	递延收益、其他收益	26,025.00
国家级、市级资金配套奖励	1,721,875.00	递延收益、其他收益	108,750.00
机电设备进口补贴	4,336,356.05	递延收益、其他收益	333,758.00
基础设施建设补助	2,400,000.00	递延收益、其他收益	75,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	853,500.00	递延收益、其他收益	51,000.00
经济和信补助	1,801,420.00	递延收益、其他收益	85,344.18
企业技术改造专项资金	1,066,666.57	递延收益、其他收益	100,000.00
投资 8.5 代线配套项目奖励	25,000,000.00	递延收益	
外贸促进政策进口补贴	15,686.77	递延收益、其他收益	3,921.68
显示光源模组组件省级改造项目	1,219,136.58	递延收益、其他收益	123,980.00
项目奖补资金	1,598,431.67	递延收益、其他收益	101,634.98
新型工业化发展补助资金	8,342,806.48	递延收益、其他收益	383,897.67
研发设备补贴	2,499,415.95	递延收益、其他收益	202,579.97
专利补贴	184,183.36	递延收益、其他收益	12,850.00
企业绿色发展表彰	50,000.00	其他收益	50,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行局专项资金	15,080,000.00	其他收益	15,080,000.00
成都市经济和信息化局 2021 光电配套专项项目补助	9,755,000.00	其他收益	9,755,000.00
专利补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
个税手续费返还	45,843.79	其他收益	45,843.79
工会经费补助	47,442.99	其他收益	47,442.99

升规专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗补贴款	79,796.07	其他收益	79,796.07
招工补贴	580,000.00	其他收益	580,000.00
人才慰问补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
见习补贴	4,200.00	其他收益	4,200.00
留工补贴	102,300.00	其他收益	102,300.00
培训补助金	320,256.47	其他收益	320,256.47
高企认定及辅导费	290,000.00	营业外收入	290,000.00
合计	165,311,439.18		34,846,426.25

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

（1）2021 年 1 月 6 日新设立子公司成都拓维显示电子材料有限责任公司，由翰博高新材料（合肥）股份有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 51.11%。

（2）2021 年 1 月 8 日注销子公司重庆福映光电有限公司。

（3）2021 年 5 月 13 日注销子公司成都翰维企业管理有限公司。

（4）2021 年 6 月 21 日注销子公司 STAR TECHNOLOGY（ASIA）LIMITED。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
合肥福映光电有限公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00		100.00	非同一控制合并
合肥翰博星辰新材料有限公司	合肥市	合肥市	制造业	90.00		90.00	设立
博讯光电科技(合肥)有限公司	合肥市	合肥市	制造业	100.00		100.00	设立
福映光电(北京)有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00		100.00	同一控制合并
翰博新材料科技(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00		100.00	同一控制合并
重庆翰博光电有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		100.00	同一控制合并
合肥领盛电子有限公司	合肥市	合肥市	制造业	60.00		60.00	同一控制合并
翰博科技(亚洲)有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		100.00	设立
天津和仁昌科技有限公司	天津市	天津市	制造业	69.40		69.40	设立
成都拓维高科光电科技有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00		100.00	设立
重庆步鸣光电科技有限公司	重庆市	重庆市	制造业	50.00		50.00	非同一控制合并
合肥通泰光电科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业	50.00		50.00	非同一控制合并
重庆硕辉人力资源服务有限公司	重庆市	重庆市	服务业	100.00		100.00	设立
福映光电子(北京)有限公司	北京市	北京市	制造业		100.00	100.00	设立
重庆翰博星辰新材料有限公司	重庆市	重庆市	制造业		100.00	100.00	设立
STAR TECHNOLOGY (ASLA) LIMITD	塞舌尔	塞舌尔	进出口贸易		100.00	100.00	设立
欧讯科技股份有限公司	萨摩亚	萨摩亚	进出口贸易		100.00	100.00	设立
成都翰维企业管理有限公司	成都市	成都市	企业管理		76.00	76.00	设立
合肥新生力塑胶科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业		85.00	85.00	非同一控制合并
拓维高科(成都)新材料有限公司	成都市	成都市	制造业		66.50	66.50	设立
合肥和仁昌科技有限公司	合肥市	合肥市	制造业		100.00	100.00	设立
重庆汇翔达电子有限公司	重庆市	重庆市	制造业		100.00	100.00	设立
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		100.00	设立
重庆翰博显示科技有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		100.00	设立
成都拓维显示电子材料有限责任公司	成都市	成都市	制造业	51.11		51.11	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥翰博星辰高新材料有限公司	10.00%	10.00%	2,812,275.59		11,476,077.44
合肥领盛电子有限公司	40.00%	40.00%	5,244,525.81		23,035,582.55
天津和仁昌科技有限公司	30.60%	30.60%	-4,356,866.00		5,165,267.58
重庆步鸣光电科技有限公司	50.00%	50.00%	6,223,138.65		31,346,379.19
合肥通泰光电科技有限公司	50.00%	50.00%	1,700,359.93		23,993,113.70
拓维高科（成都）新材料有限公司	33.50%	33.50%	-779,930.44		29,269,333.54
合肥新生力塑胶科技有限公司	15.00%	15.00%	-122,114.47		-369,048.33
成都拓维显示电子材料有限责任公司	48.89%	48.89%	15,931.08		21,015,931.08

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额						
	合肥翰博星辰高 新材料有限公司	合肥领盛电子 有限公司	天津和仁昌科技 有限公司	重庆步鸣光电科 技有限公司	合肥通泰光电科 技有限公司	拓维高科（成都） 新材料有限公司	合肥新生力塑 成都拓维显示电 胶科技有限公 子材料有限责任 司 公司
流动资产	179,782,929.31	113,130,495.32	14,933,662.14	68,365,499.27	69,699,705.83	105,910,245.99	2,024,070.00 67,043,334.97
非流动资产	9,925,951.71	23,312,826.17	20,269,384.79	3,807,335.49	26,707,324.84	5,483,621.50	3,454,552.36
资产合计	<u>189,708,881.02</u>	<u>136,443,321.49</u>	<u>35,203,046.93</u>	<u>72,172,834.76</u>	<u>96,407,030.67</u>	<u>111,393,867.49</u>	<u>5,478,622.36</u> <u>67,043,334.97</u>
流动负债	74,746,895.32	74,669,732.91	21,612,565.55	9,480,076.41	43,935,328.42	23,791,147.41	6,852,217.31 10,749.41
非流动负债	201,290.48	4,184,632.17	17,317.43		5,370,091.47		1,108,539.34
负债合计	<u>74,948,185.80</u>	<u>78,854,365.08</u>	<u>21,629,882.98</u>	<u>9,480,076.41</u>	<u>49,305,419.89</u>	<u>23,791,147.41</u>	<u>7,960,756.65</u> <u>10,749.41</u>
营业收入	127,838,598.33	90,473,475.67	67,398.65	29,197,933.12	43,270,952.32		1,687,783.18
净利润（净亏损）	28,122,755.92	13,111,314.52	-17,910,612.49	12,446,277.29	3,318,112.19	-2,328,150.58	-814,096.49 32,585.56
综合收益总额	28,111,527.81	13,111,314.52	-17,910,612.49	12,446,277.29	3,318,112.19	-2,328,150.58	-814,096.49 32,585.56
经营活动现金流量	14,662,683.79	12,502,458.37	-552,114.98	10,204,872.11	1,870,721.20	549,745.66	-410,453.84 -55,956,665.03

续上表：

项目	期初余额或上期发生额						
	合肥翰博星辰高 新材料有限公司	合肥领盛电子 有限公司	天津和仁昌科技 有限公司	重庆步鸣光电科 技有限公司	合肥通泰光电科 技有限公司	拓维高科（成都） 新材料有限公司	成都翰维企业管 合肥新生力塑胶 理有限公司 科技有限公司
流动资产	146,845,376.71	90,617,020.02	19,784,223.33	56,121,266.87	57,934,253.62	109,394,659.94	109,394,665.74 1,917,517.86
非流动资产	9,097,974.16	22,268,180.73	31,970,762.42	2,697,574.76	21,995,943.39	4,785,402.85	4,785,402.85 629,899.34

资产合计	155,943,350.87	112,885,200.75	51,754,985.75	58,818,841.63	79,930,197.01	114,180,062.79	114,180,068.59	2,547,417.20
流动负债	69,261,769.62	64,383,682.20	20,534,110.43	8,572,360.57	31,682,930.62	24,249,192.13	24,249,726.71	4,193,642.97
非流动负债	32,334.54	4,023,876.66			4,439,863.91			
负债合计	69,294,104.16	68,407,558.86	20,534,110.43	8,572,360.57	36,122,794.53	24,249,192.13	24,249,726.71	4,193,642.97
营业收入	86,076,845.08	62,613,790.98	1,336,177.60	22,108,898.64	27,729,433.89	0	0	1,475,569.59
净利润（净亏损）	21,015,734.77	8,369,260.53	-4,719,749.82	8,379,938.62	228,611.21	-1,484,570.07	-1486867.15	-588423.33
综合收益总额	21,024,783.73	8,369,260.53	-4,719,749.82	8,379,938.62	228,611.21	-1,484,570.07	-1,486,867.15	-588423.33
经营活动现金流量	6,346,793.65	-2,709,694.38	308,216.77	813,288.35	1,946,542.27	-4,485,740.34	-4,477,071.25	-114067.26

4.使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

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

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

（1）本公司之一级子公司重庆翰博光电有限公司于 2020 年 12 月 8 日受让苏州克波斯国际贸易有限公司持有二级子公司重庆汇翔达电子有限公司 30.00%的股权，导致公司对其持股比例变动，增资完成后依据修正后的章程，本公司对其持股比例由 70.00%增加至 100.00%。

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

无

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	期末余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	851,233,874.29			851,233,874.29
应收票据	2,898,663.39			2,898,663.39
应收账款融资			2,062,522.55	2,062,522.55
应收账款	698,831,847.58			698,831,847.58
其他应收款	29,047,512.47			29,047,512.47
合计	1,582,011,897.73		2,062,522.55	1,584,074,420.28

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	773,553,738.80			<u>773,553,738.80</u>
应收票据	965,107.27			<u>965,107.27</u>
应收款项融资			460,351.15	<u>460,351.15</u>
应收账款	743,826,019.20			<u>743,826,019.20</u>
其他应收款	28,313,274.45			<u>28,313,274.45</u>
合计	<u>1,546,658,139.72</u>		<u>460,351.15</u>	<u>1,547,118,490.87</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		434,136,879.10	<u>434,136,879.10</u>
应付账款		871,635,807.99	<u>871,635,807.99</u>
其他应付款		12,795,632.95	<u>12,795,632.95</u>
长期借款		108,683,531.15	<u>108,683,531.15</u>
长期应付款		1,097,009.53	<u>1,097,009.53</u>
一年内到期的非流动负债		33,640,991.71	<u>33,640,991.71</u>
合计	-	<u>1,461,989,852.43</u>	<u>1,461,989,852.43</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		430,018,464.46	<u>430,018,464.46</u>
应付票据		6,005,770.50	<u>6,005,770.50</u>
应付账款		819,520,112.88	<u>819,520,112.88</u>
其他应付款		25,053,712.36	<u>25,053,712.36</u>
长期借款		50,000,000.00	<u>50,000,000.00</u>
长期应付款		1,820,299.89	<u>1,820,299.89</u>
一年内到期的非流动负债		12,543,724.41	<u>12,543,724.41</u>
合计		<u>1,344,962,084.50</u>	<u>1,344,962,084.50</u>

（二）信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，报告期内应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

（三）流动性风险

管理流动性风险时，本公司持有管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

（四）市场风险

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

1.利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币

的外币结算时)有关。下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,美元汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润和股东权益产生的影响。

3.权益工具投资价格风险

无。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力,并保持健康的资本比率,以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年1-6月、2020年度、2019年度以及2018年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等,因剩余期限不长,公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等,采用未来现金流量折现法确定公允价值,以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具,以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次:

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司最终控制方情况

本企业最终控制方	对本公司持股比例	对本公司的表决权比例
王照忠	51.11%	51.11%

本公司最终控制方王照忠，直接持有本公司22.58%的股份，通过合肥合力、安吉赛维特和王氏翰博及其一致行动人控制翰博高新28.53%的股份，合计控制本公司51.11%的股份。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王照忠	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理
蔡姬妹	董事、副总经理
王承国	控股子公司之股东
史玲	实际控制人之配偶
王立静	实际控制人之亲属
合力投资	同一实际控制人
安吉赛维特	同一实际控制人
合肥远隆包装制品有限公司	同一实际控制人
王氏翰博	同一实际控制人
天津和仁昌光电子有限公司	控股子公司之股东
吴江同展精密模具厂	控股子公司之股东
TOP WIN TECH CORP	控股子公司之股东
上海果报电子科技有限责任公司	控股子公司之股东
苏州克波斯国际贸易有限公司	控股子公司之前股东
北京中瀚合瑞管理咨询有限公司	前高管施伟之控股公司

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

合肥远隆包装制品有限公司	原材料	47,811.73	7,808,480.26
北京中瀚合瑞管理咨询有限公司	咨询服务费	800,000.00	
TOP WIN TECH CO.,LTD	加工费		11,797,928.44
TOP WIN TECH CO.,LTD	技术服务费		273,750.84
TOP WIN TECH CO.,LTD	材料费	996,520.09	

2.关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

无

(2) 本公司作为承租方:

无

3.关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	币种	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	担保是否已经履行完毕
王照忠	人民币	78,000,000.00	2018/3/8	2021/3/23	是
王照忠	人民币	40,000,000.00	2019/12/16	2021/2/3	是
王照忠	人民币	50,000,000.00	2020/5/12	2021/6/19	是
王照忠	人民币	50,000,000.00	2019/12/27	2021/1/8	是
王照忠	人民币	50,000,000.00	2021/5/18	2022/3/1	否
王照忠	人民币	48,000,000.00	2020/3/24	2021/8/16	是
王照忠	人民币	48,000,000.00	2021/4/19	2022/6/14	否
王照忠	人民币	30,000,000.00	2020/12/23	2022/3/23	否
王照忠	人民币	20,000,000.00	2020/12/23	2022/3/10	否
王照忠、史玲	人民币	10,000,000.00	2021/3/30	2022/3/31	否
王照忠	人民币	250,000,000.00	2016/5/11	2021/5/11	是
王照忠、史玲	人民币	250,000,000.00	2021/5/11	2022/5/11	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020/3/1	2021/3/8	是

王照忠	人民币	100,000,000.00	2021/3/10	2023/3/9	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020/9/18	2021/11/17	否
王照忠、史玲	人民币	100,000,000.00	2020/11/24	2024/11/24	否
合力投资、安吉赛维特、王氏翰博、王照忠	人民币	56,000,000.00	2020/7/6	2021/7/6	是
合力投资、王氏翰博	人民币	275000000	2020/10/22	-	否

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额	坏账准备	期初金额	坏账准备
应收账款	天津和仁昌光电子有限公司	13,213,648.42	3,964,094.53	13,213,648.42	3,964,094.53
其他应收款	天津和仁昌光电子有限公司	1,318,477.74	395,543.32	1,318,477.74	395,543.32
其他应收款	蔡姬妹	32,300.50	323.01	-	-
其他应收款	TOP WINTECH CORP	11,840.00	118.40		
其他应收款	王承国	1,081.48	10.81	13,687.48	136.87
合计		14,577,348.14	4,360,090.07	14,545,813.64	4,359,774.72

2.应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	合肥远隆包装制品有限公司	423,651.12	8,218,310.44
应付账款	吴江同展精密模具厂	27,476.77	27,476.77
应付账款	天津和仁昌光电子有限公司	146,023.48	146,023.48
应付账款	TOP WIN TECH CORP	181,877.66	2,821,425.48
其他应付款	吴江同展精密模具厂	2,800,000.46	2,800,000.46
其他应付款	合肥远隆包装制品有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	王立静	336,668.54	336,668.54
其他应付款	苏州克波斯国际贸易有限公司		7,321,429.00
合计		3,965,698.03	21,721,334.17

（八）关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
公司本期授予的各项权益工具总额		885,526 股

股份支付情况的说明:

2020年度,公司执行了员工持股计划,员工持股计划的参加对象为公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司(含控股子公司)核心管理人员、核心技术人员,和经公司董事会认定的其他员工。

具体持股计划执行方式为在员工持股计划设立后由管理委员会管理,并全额认购兴证证券资产管理有限公司(以下简称“兴证资管”)设立的“兴证资管鑫众翰博高新1号员工持股单一资产管理计划”份额,该资产管理计划将通过非交易过户等法律法规允许的方式取得并持有翰博高新股票。

2020年度公司回购股份885,526.00股,回购总成本为40,000,871.71元,收到员工购买股权款19,986,321.82元,依据员工持股计划相应条款,各年分摊金额见下表:

年份	分摊金额
2020 年	2,411,753.26
2021 年	12,982,771.37
2022 年	4,620,025.26
合计	<u>20,014,549.89</u>

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2021 年 1-6 月
授予日权益工具公允价值的确定方法	回购股票均价
可行权权益工具数量的确定依据	限制条件满足后可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,903,138.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,491,385.68

以权益结算的股份支付情况的说明:

2021年1-6月按照员工持股计划相应条款,确认6,491,385.68元股份支付金额。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

无。

（五）其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项

（1）苏州炳荣精密五金制品有限公司由于买卖合同纠纷作为原告起诉被告翰博高新材料（合肥）股份有限公司、合肥福映光电有限公司，苏州炳荣精密五金制品有限公司提出诉讼请求要求被告支付模具费611,600.00元、被告承担诉讼费用。目前处于一审审理中，无法预计产生的财务影响以及获得补偿的可能性，故不确认预计负债。

（2）苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司由于买卖合同纠纷作为原告起诉被告天津和仁昌科技有限公司，苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司提出诉讼请求要求被告支付货款180,701.5元及利息、被告承担诉讼费及保全费用。目前处于一审审理中，原告英飞大公司要求支付欠结货款本金的诉讼请求基本能够得到支持，预计败诉，已计提预计负债。

（3）苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司由于买卖合同纠纷作为原告起诉被告合肥福映光电有限公司，苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司提出诉讼请求要求被告支付原告违约金人民币2,222,029.88元，被告承担案件受理费等全部诉讼费用。目前处于一审审理中，无法预计产生的财务影响以及获得补偿的可能性，故不确认预计负债。

（4）苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司由于买卖合同纠纷作为原告起诉被告重庆翰博光电有限公司，苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司提出诉讼请求要求被告支付结欠的货款8,046,388.08元及逾期违约金541,000元，被告承担诉讼费、保全费及保险费。目前处于一审审理中，无法预计产生的财务影响以及获得补偿的可能性，故不确认预计负债。

（5）苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司由于买卖合同纠纷作为原告起诉被告福映光电（北京）有限公司，苏州市吴江区英飞大自动化设备有限公司提出诉讼请求要求被告支付结欠的货款1,620,576.41元，被告承担诉讼费、保全费及保险费。目前处于一审审理中，无法预计产生的财务影响以及获得补偿的可能性，故不确认预计负债。

（6）中国电子系统工程第三建设有限公司由于建设工程施工合同纠纷作为原告起诉被告成都拓维高科光电科技有限公司，中国电子系统工程第三建设有限公司提出诉讼请求，要求确认双方承包合同解除，被告支付工程款8,443,927.18元及利息，赔偿停工、窝工损失及赶工费3,048,335.55元，赔偿逾期支付进度款利息165,117.08元，支付现场剩余材料款294,372.24元，支付在途材料款1,355,901.96元，确认原告享有建设工程价款优先受偿权，被告承担诉讼、保全、鉴定费用。目前处于一审审理中，无法预计产生的财务影响以及获得补偿的可能性，故不确认预计负债。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

无。

3. 融资租赁承租人

（1）租入固定资产情况

资产类别	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	16,080,783.31	7,126,852.33		16,080,783.31	7,126,852.33	

（2）以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2020 年 1-6 月最低租赁付款额	2020 年最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,791,567.16	2,255,557.74
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,344,875.55	1,845,640.92
2 年以上 3 年以内（含 3 年）		490,861.92
合计	<u>3,136,442.71</u>	<u>4,592,060.58</u>

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	154,594,353.91	87,292,355.72
1-2 年（含 2 年）	236,983.81	13,558,077.81
2-3 年（含 3 年）	183,527.56	13,582,701.34
3-4 年（含 4 年）		225,811.17
合计	<u>155,014,865.28</u>	<u>114,658,946.04</u>

2.按坏账计提方法分类披露

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					
其中：金额不重大个别认定					
按组合计提坏账准备	155,014,865.28	100.00	549,490.11		154,465,375.17
其中：应收组合 1	49,656,004.15	32.03	549,490.11	1.11	49,106,514.04
应收组合 2	105,358,861.13	67.97			105,358,861.13
合计	155,014,865.28	100.000	549,490.11		154,465,375.17

续上表：

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	225,811.17	0.20	225,811.17		
其中：金额不重大个别认定	225,811.17	0.20	225,811.17	100.00	
按组合计提坏账准备	114,433,134.87	99.80	607,168.65		113,825,966.22
其中：应收组合 1	55,292,275.32	48.22	607,168.65	1.10	54,685,106.67
应收组合 2	59,140,859.55	51.58			59,140,859.55
合计	114,658,946.04	100.00	832,979.82		113,825,966.22

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收组合1

名称	期末余额	
	应收账款	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	49,310,049.58	493,100.50
1-2 年（含 2 年）	236,983.81	23,698.38
2-3 年（含 3 年）	108,970.76	32,691.23
合计	49,656,004.15	549,490.11

组合计提项目：应收组合2

名称	期末余额	
	应收账款	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	105,284,304.33	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）	74,556.80	
合计	<u>105,358,861.13</u>	

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	225,811.17			225,811.17	
按组合计提坏账准备	607,168.65	-161,105.81		-103,427.27	549,490.11
合计	<u>832,979.82</u>	<u>-161,105.81</u>		<u>122,383.90</u>	<u>549,490.11</u>

4.本期实际核销的应收账款情况

无。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额	坏账准备
		合计数的比例（%）	
翰博亚洲科技有限公司	40,497,347.69	26.12	
博讯光电科技（合肥）有限公司	28,330,615.05	18.28	
合肥福映光电有限公司	19,929,796.49	12.86	
合肥京东方显示光源有限公司	14,835,559.15	9.57	148,355.59

重庆翰博光电有限公司	13,500,376.43	8.71	
合计	<u>117,093,694.81</u>	<u>75.54</u>	<u>148,355.59</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	91,566,063.93	108,572,441.68
应收股利		7,957,486.71
合计	<u>91,566,063.93</u>	<u>116,529,928.39</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	91,464,079.53	82,921,505.92
1-2 年 (含 2 年)	94,121.05	25,616,326.20
2-3 年 (含 3 年)	21,000.00	71,625.00
3-4 年 (含 4 年)	-	-
4-5 年 (含 5 年)	33,500.00	33,500.00
5 年以上	11,747.50	11,747.50
合计	<u>91,624,448.08</u>	<u>108,609,457.12</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	91,021,246.33	107,908,985.82
备用金	317,062.00	586,680.27
押金保证金	196,147.50	96,147.50
水电销售款		42,210.00
租金	89,992.25	
其他		20,681.03
合计	<u>91,624,448.08</u>	<u>108,654,704.62</u>

3.应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,957,486.71
合计	<u>-</u>	<u>7,957,486.71</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收组合1

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	82,262.94			<u>82,262.94</u>
2021年1月1日余额在本期				

——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	107,013.42			<u>107,013.42</u>
本期转回	130,892.21			<u>130,892.21</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	<u>58,384.15</u>			<u>58,384.15</u>

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

无。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

无。

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的其他应收款	82,262.94	107,013.42	130,892.21			58,384.15
合计	<u>82,262.94</u>	<u>107,013.42</u>	<u>130,892.21</u>			<u>58,384.15</u>

（5）本报告期内无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余额
				总额的比例 (%)	
拓维高科（成都）新材料有限公司	往来款	23,471,373.00	1 年以内	25.62	
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	往来款	22,000,000.00	1 年以内	24.01	
重庆翰博显示科技有限公司	往来款	18,231,553.92	1 年以内	19.9	
福映光电子（北京）有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	10.91	
合肥领盛电子有限公司	往来款	4,244,503.01	1 年以内	4.63	
合计		<u>77,947,429.93</u>		<u>85.07</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	776,829,367.07	43,264,611.58	733,564,755.49
合计	<u>776,829,367.07</u>	<u>43,264,611.58</u>	<u>733,564,755.49</u>

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	744,252,286.95	2,000,000.00	742,252,286.95
合计	<u>744,252,286.95</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>742,252,286.95</u>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰高新材料有限公司	6,669,714.70			6,669,714.70		
翰博科技（亚洲）有限公司	624,400.00			624,400.00		
福映光电（北京）有限公司	54,122,352.60	194,741.58		54,317,094.18		
翰博新材料科技（苏州）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
重庆翰博显示科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合肥领盛电子有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合肥福映光电有限公司	84,376,176.30	97,370.78		84,473,547.08		
博讯光电科技（合肥）有限公司	170,364,174.74	980,199.24		171,344,373.98		
重庆翰博光电有限公司	136,511,695.29	976,953.54		137,488,648.83		
成都拓维高科光电科技有限公司	170,024,117.53			170,024,117.53		
合肥通泰光电科技有限公司	16,465,074.54			16,465,074.54		
重庆步鸣光电科技有限公司	6,466,905.24			6,466,905.24		
翰博光电（福清）有限公司						
天津和仁昌科技有限公司	66,627,676.01	262,901.12		66,890,577.13	41,264,611.58	41,264,611.58
重庆硕辉人力资源服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	10,000,000.00	64,913.86		10,064,913.86		
成都拓维显示电子材料有限责任公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	<u>744,252,286.95</u>	<u>32,577,080.12</u>		<u>776,829,367.07</u>	<u>41,264,611.58</u>	<u>43,264,611.58</u>

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额
----	-------

	收入	成本
主营业务	160,857,741.22	121,434,610.95
其他业务	11,386,549.58	8,724,718.65
合计	<u>172,244,290.80</u>	<u>130,159,329.60</u>

续上表：

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	117,632,991.96	87,035,740.41
其他业务	7,303,306.84	6,073,089.67
合计	<u>124,936,298.80</u>	<u>93,108,830.08</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额	说明
（1）非流动性资产处置损益	127,823.14	-4,862,229.91	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
（3）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）	34,846,426.25	3,583,491.12	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
（5）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			
（6）非货币性资产交换损益			
（7）委托他人投资或管理资产的损益			
（8）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			
（9）债务重组损益			
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
（11）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			
（12）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			
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	225,811.17		
（16）对外委托贷款取得的损益			
（17）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			
（18）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			
（19）受托经营取得的托管费收入			
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,482,383.75	-1,113,379.33	

(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	<u>24,717,676.81</u>	<u>-2,392,118.12</u>	
减：所得税影响金额	2,989,994.42	-349,282.31	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>21,727,682.39</u>	<u>-2,042,835.81</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	23,982,470.06	-2,392,692.64	
归属于少数股东的非经常性损益	-2,254,787.67	349,856.83	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	本期每股收益	
		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	5.53	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49	0.36	0.36

续上表：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	上期每股收益	
		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	10.16	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.15	0.61	0.61

翰博高新材料合肥（股份）有限公司

2021年8月30日

第八节 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（如有）。

（三）报告期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：

安徽省合肥市新站区天水路 2136 号