

翰博高新材料（合肥）股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]37400 号

目 录

审 计 报 告	1
2018 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日财务报表	7
2018 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日财务报表附注	23

专项审计报告



防 伪 编 码: 11010150310195123A

被审计单位名称: 翰博高新材料（合肥）股份有限公司

审 计 内 容: 2018-2021年1-6月财务报表审计

报 告 文 号: 天职业字[2021]37400号

签字注册会计师: 周 垚

注 师 编 号: 110101500086

签字注册会计师: 邱君静

注 师 编 号: 110101500334

事 务 所 名 称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事 务 所 电 话: 021-51028018

事 务 所 地 址: 浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

翰博高新材料（合肥）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了翰博高新材料（合肥）股份有限公司（以下简称“翰博高新”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了翰博高新 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认 翰博高新主要从事光电子器件及其他电子器件制造与销售，报告期内，公司营业收入分别为 2021 年 1-6 月 1,328,740,077.34 元、2020 年度 2,466,030,639.06 元，2019 年度 2,379,818,341.92 元，2018 年度 2,760,249,506.67 元。 翰博高新在产品发出并经客户签收对账后确认收入，考虑到营业收入属于财报报表重要科目，是关键业绩指标之一，从而存在因收入计入错误的会计期间或遭到操控而产生的风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。 具体收入确认政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（三十二）、六、（三十八）所述。	我们对收入的确认实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评估并测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性； （2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查与主要客户交易的主要合同条款和了解交易惯例，分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用； （3）对收入和成本执行分析程序，包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； （4）选取样本检查销售订单、产品发货单、海关报关单、发货对账单、发票及回款记录等收入确认原始单据，核查收入确认时点是否准确； （5）函证主要客户本期交易金额、往来款项等信息，以核查收入确认的真实性和准确性； （6）抽样检查资产负债表日前后发货单出库和签回日期，检查对账单记录的交易情况等支持性文件，以评估收入是否记录于恰当的会计期间； （7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。
2、应收账款可回收性 报告期内 2021 年 6 月 30 日应收账款账面余额 71,453.39 万元，坏账准备金额 1,570.20 万元，账面价值 69,883.18 万元，占资产总额的 22.00%；2020 年 12 月 31 日应收账款账面余额 75,765.92 万元，坏账准备金额 1,383.32 万元，账面价值 74,382.60	我们对应收账款的可回收性实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评估并测试与应收账款日常管理、信用政策管理、应收账款可收回性评估和坏账准备计提的关键内部控制设计和运行的有效性；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
万元，占资产总额的 25.24%，2019 年 12 月 31 日应收账款账面余额 63,698.68 万元，坏账准备金额 864.36 万元，账面价值 62,834.32 万元，占资产总额的 29.66%；2018 年 12 月 31 日应收账款账面余额 74,059.42 万元，坏账准备金额 766.10 万元，账面价值 73,293.32 万元，占资产总额的 34.33%。由于应收账款预计可收回金额需要管理层运用重大会计估计和判断，且对财务报表具有重大影响，为此我们将应收账款可回收性确认为关键审计事项。 具体的应收账款政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（十二）、六、（三）所述。	（2）与管理层讨论经营环境、行业发展变化的影响情况，分析应收账款坏账准备会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，复核相关会计政策是否一贯地运用； （3）对单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括分析客户历史回款、信用情况和检查期后回款，评价应收账款坏账准备计提的合理性和充分性；针对按预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款，复核其信用风险的变化； （4）通过比较前期坏账准备计提数和实际发生的坏账损失，分析应收账款坏账准备计提是否充分； （5）检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

翰博高新管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估翰博高新的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算翰博高新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翰博高新的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

〔以下无正文〕

审计报告（续）

天职业字[2021]37400 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：锦博高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月 30日	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	附注编号
流动资产					
货币资金	851,233,874.29	773,553,738.80	258,412,157.73	303,005,840.16	六、（一）
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	2,898,663.39	965,107.27		22,169,199.45	六、（二）
应收账款	698,831,847.58	743,826,019.20	628,343,169.90	732,933,236.02	六、（三）
应收款项融资	2,062,522.55	460,351.15	28,229,459.85		六、（四）
预付款项	12,626,191.04	18,914,462.27	14,247,532.61	8,377,048.56	六、（五）
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	29,047,512.47	28,313,274.45	13,256,053.72	18,948,599.90	六、（六）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	301,601,715.22	243,504,992.85	228,745,529.18	229,312,425.51	六、（七）
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	50,954,630.12	60,340,018.55	76,039,125.98	52,163,203.50	六、（八）
流动资产合计	1,949,256,956.66	1,869,877,964.54	1,247,273,028.97	1,366,909,553.10	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
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	668,621,408.84	570,854,457.54	540,504,620.71	443,518,665.51	六、（九）
在建工程	202,638,586.51	240,920,790.74	140,575,466.06	160,037,898.03	六、（十）
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	54,528,371.45				六、（十一）
无形资产	135,073,990.06	135,489,525.99	100,731,864.28	86,656,652.04	六、（十二）
开发支出					
商誉	22,382,286.69	22,393,629.32	23,246,143.77	23,246,143.77	六、（十三）
长期待摊费用	23,162,255.93	26,561,506.35	24,162,365.15	18,748,092.59	六、（十四）
递延所得税资产	51,615,334.90	41,946,495.09	30,151,277.77	18,507,931.86	六、（十五）
其他非流动资产	68,568,555.70	38,684,917.68	11,650,910.71	17,203,484.54	六、（十六）
非流动资产合计	1,226,590,790.08	1,076,851,322.71	871,022,648.45	767,918,868.34	
资产总计	3,175,847,746.74	2,946,729,287.25	2,118,295,677.42	2,134,828,421.44	

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姝妹

会计机构负责人：李艳萍



合并资产负债表（续）

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月 30日	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	附注编号
流动负债					
短期借款	434,136,879.10	430,018,464.46	375,662,212.18	276,822,108.60	六、（十七）
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		6,005,770.50	28,232,971.43	97,002,069.15	六、（十八）
应付账款	871,635,807.99	819,520,112.88	709,402,333.45	794,415,858.60	六、（十九）
预收款项			7,467,776.55	3,970,465.40	六、（二十）
合同负债	2,756,846.20	290,195.57			六、（二十一）
△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	44,142,556.36	47,891,939.15	43,036,478.30	37,533,190.07	六、（二十二）
应交税费	15,675,415.84	28,432,014.76	17,960,022.73	14,128,852.31	六、（二十三）
其他应付款	12,795,632.95	25,053,712.36	50,002,998.68	94,231,077.45	六、（二十四）
其中：应付利息			2,777,024.79	4,166,707.40	六、（二十四）
应付股利		884,165.19	10,150,324.82	9,985,910.57	六、（二十四）
△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	33,640,991.71	12,543,724.41	23,679,286.36	53,595,927.04	六、（二十五）
其他流动负债	29,033,436.52	21,386,602.26	21,904,675.22	17,639,697.38	六、（二十六）
流动负债合计	1,443,817,566.67	1,391,142,536.35	1,277,348,754.90	1,389,339,246.00	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	108,683,531.15	50,000,000.00		32,577,237.00	六、（二十七）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	48,675,944.77				六、（二十八）
长期应付款	1,097,009.53	1,820,299.89		179,070.84	六、（二十九）
长期应付职工薪酬					
预计负债	17,317.43				六、（三十）
递延收益	130,465,012.93	137,857,699.86	50,805,982.32	49,114,806.04	六、（三十一）
递延所得税负债	4,475,658.86	1,841,455.48	884,733.31	938,903.27	六、（三十一）
其他非流动负债				6,200,000.00	六、（三十二）
非流动负债合计	293,414,474.67	191,519,455.23	51,690,715.63	89,010,017.15	
负 债 合 计	1,737,232,041.34	1,582,661,991.58	1,329,039,470.53	1,478,349,263.15	
股东权益					
股本	124,290,000.00	69,050,000.00	59,050,000.00	59,050,000.00	六、（三十三）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	649,647,854.02	698,327,096.93	284,926,690.07	281,954,444.75	六、（三十四）
减：库存股					
其他综合收益	903,407.16	-3,646,030.41	4,217,853.54	3,678,288.95	六、（三十五）
专项储备					
盈余公积	7,611,608.13	7,611,608.13	4,158,551.21	4,158,551.21	六、（三十六）
△一般风险准备					
未分配利润	512,353,980.76	479,458,810.20	330,189,020.52	208,395,494.95	六、（三十七）
归属于母公司股东权益合计	1,294,806,850.07	1,250,801,484.85	682,542,115.34	557,236,779.86	
少数股东权益	143,808,855.33	113,265,810.82	106,714,091.55	99,242,378.43	
股东权益合计	1,438,615,705.40	1,364,067,295.67	789,256,206.89	656,479,158.29	
负债及股东权益合计	3,175,847,746.74	2,946,729,287.25	2,118,295,677.42	2,134,828,421.44	

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姝妹

会计机构负责人：李艳萍



合并利润表

编制单位：皖博新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	1,328,740,077.34	2,466,030,639.06	2,379,818,341.92	2,760,249,506.67	
其中：营业收入	1,328,740,077.34	2,466,030,639.06	2,379,818,341.92	2,760,249,506.67	六、（三十八）
△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	2,288,262,185.22	2,247,628,891.27	2,669,786,165.22	
其中：营业成本	1,110,374,457.40	2,000,457,670.43	1,936,967,305.75	2,371,463,832.16	六、（三十八）
△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	6,888,988.88	9,923,127.41	11,537,329.22	10,545,847.31	六、（三十九）
销售费用	9,902,512.26	15,324,951.96	42,356,367.27	37,816,591.79	六、（四十）
管理费用	71,010,793.33	120,795,161.76	119,882,962.33	111,701,297.70	六、（四十一）
研发费用	57,874,178.66	111,654,541.54	112,146,397.89	104,619,000.07	六、（四十二）
财务费用	9,666,383.82	30,106,732.12	24,738,528.81	33,639,596.19	六、（四十三）
其中：利息费用	9,938,298.14	17,028,897.32	22,500,316.17	24,734,458.91	六、（四十三）
利息收入	2,877,016.81	3,521,628.02	1,988,642.87	1,267,459.58	六、（四十三）
加：其他收益	34,556,426.25	32,367,102.78	21,083,353.01	10,335,423.02	六、（四十四）
投资收益（损失以“-”号填列）			30,614.80	18,115.00	六、（四十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-24,345.27	六、（四十五）
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）	-2,800,111.01	-5,857,433.65	-1,027,465.33		六、（四十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,648,517.43	-6,593,019.30	-6,252,427.51	-6,520,269.60	六、（四十七）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	243,389.68	-4,418,223.31	-7,044.63	-389,170.67	六、（四十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,373,950.48	193,266,880.36	146,016,480.99	93,907,439.20	
加：营业外收入	718,613.23	680,395.79	1,483,736.72	710,066.57	六、（四十九）
减：营业外支出	11,026,563.52	8,588,676.05	791,418.15	355,067.99	六、（五十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,066,000.19	185,358,600.10	146,708,799.56	94,262,437.78	
减：所得税费用	2,724,709.49	12,536,218.28	11,275,617.42	10,264,112.45	六、（五十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,341,290.70	172,822,381.82	135,433,182.14	83,998,325.33	
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	172,822,381.82	135,433,182.14	83,998,325.33	
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	68,727,751.97	152,722,846.60	121,793,525.57	76,270,955.39	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	9,613,538.73	20,099,535.22	13,639,656.57	7,727,369.94	
六、其他综合收益的税后净额	4,548,314.76	-7,831,194.10	643,864.64	979,939.85	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	4,549,437.57	-7,863,883.95	539,564.59	836,520.00	
（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					
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,549,437.57	-7,863,883.95	539,564.59	836,520.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额	4,549,437.57	-7,863,883.95	539,564.59	836,520.00	
9.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,122.81	32,689.85	104,300.05	143,419.85	
七、综合收益总额	82,889,605.46	164,991,187.72	136,077,046.78	84,978,265.18	
归属于母公司股东的综合收益总额	73,277,189.54	144,858,962.65	122,333,090.16	77,107,475.39	
归属于少数股东的综合收益总额	9,612,415.92	20,132,225.07	13,743,956.62	7,870,789.79	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	0.5530	1.3421	1.0657	0.6673	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.5530	1.3421	1.0657	0.6673	十八、（二）

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



合并现金流量表

编制单位： 翰博新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	2,578,404,049.17	2,725,611,943.37	2,929,888,487.51	
△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	23,485,988.38	9,016,857.89	16,514,786.49	
收到其他与经营活动有关的现金	58,815,127.08	134,579,809.14	176,980,303.23	90,159,516.81	六、（五十三）
经营活动现金流入小计	1,573,512,539.45	2,736,469,846.69	2,911,609,104.49	3,036,562,790.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,040,074,078.20	1,824,817,729.18	2,020,170,986.44	2,237,347,015.84	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	244,826,005.53	405,151,020.62	380,235,325.87	376,883,636.33	
支付的各项税费	23,962,822.95	40,838,349.88	53,540,711.42	46,290,759.38	
支付其他与经营活动有关的现金	52,255,810.67	159,494,329.70	210,600,160.94	279,176,060.19	六、（五十三）
经营活动现金流出小计	1,361,118,717.35	2,430,301,429.38	2,664,547,184.67	2,939,607,471.74	
经营活动产生的现金流量净额	212,393,822.10	306,168,417.31	247,061,919.82	96,955,319.07	六、（五十四）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		14,000,000.00	21,600,000.00	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			30,614.80	42,460.27	
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	1,541,529.19	936,179.20	3,751,935.09	
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			1,300,000.00	5,023,712.70	六、（五十三）
投资活动现金流入小计	459,753.71	15,541,529.19	23,866,794.00	14,818,108.06	
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	261,106,521.72	169,631,533.70	92,517,028.25	
投资支付的现金			35,600,000.00	6,000,000.00	
△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			1,300,000.00		六、（五十三）
投资活动现金流出小计	157,434,766.17	261,106,521.72	206,531,533.70	98,517,028.25	
投资活动产生的现金流量净额	-156,975,012.46	-245,564,992.53	-182,664,739.70	-83,698,920.19	
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	484,700,000.00	3,490,539.57	16,543,646.51	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,000,000.00		428,600.00	16,543,646.51	
取得借款收到的现金	544,917,495.44	978,348,043.57	975,754,687.01	1,090,835,178.79	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,916,095.96	29,322,990.36	20,151,207.82	3,139,323.60	六、（五十三）
筹资活动现金流入小计	571,833,591.40	1,492,371,033.93	999,396,434.40	1,110,518,148.90	
偿还债务支付的现金	468,579,094.07	887,617,572.08	940,914,023.21	1,071,672,169.39	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,737,457.67	38,096,564.17	36,475,599.87	24,649,631.60	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	884,165.19	18,704,589.52	6,889,700.00	610,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,774,165.93	125,781,709.59	63,966,481.20	5,142,447.70	六、（五十三）
筹资活动现金流出小计	522,090,717.67	1,051,495,845.84	1,031,356,104.28	1,101,464,248.69	
筹资活动产生的现金流量净额	49,742,873.73	440,875,188.09	-31,959,669.88	9,053,900.21	
四、汇率变动对现金的影响	4,443,173.62	-21,636,908.02	431,980.31	2,273,620.09	
五、现金及现金等价物净增加额	109,604,856.99	479,841,704.85	32,869,490.55	24,583,919.18	六、（五十四）
加：期初现金及现金等价物的余额	726,227,537.01	246,385,832.16	213,516,341.61	188,932,422.43	六、（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	835,832,394.00	726,227,537.01	246,385,832.16	213,516,341.61	六、（五十四）

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

王照忠印

蔡姬妹印

李艳印



合并股东权益变动表

金额单位：元

项目	期初余额	2023年1-6月										少数股东权益	所有者权益合计
		其他综合收益	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	专项储备	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	625,000,000.00		638,527,858.93			-3,600,000.00		7,811,408.13		178,937,918.38	1,798,461,444.87	113,203,401.87	1,394,967,205.47
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、本年年初余额	625,000,000.00		638,527,858.93			-3,600,000.00		7,811,408.13		178,937,918.38	1,798,461,444.87	113,203,401.87	1,394,967,205.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,243,888.89		-86,678,332.81			5,389,527.32				35,366,791.82	41,196,958.89	35,514,964.51	73,146,824.99
（一）综合收益总额						5,389,527.32				35,366,791.82	73,177,168.81	8,618,412.87	82,895,681.69
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
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.本年提取													
2.本年使用													
3.其他													
四、本年年末余额	660,243,888.89		551,849,526.12			1,789,527.32		7,811,408.13		214,304,710.20	1,839,658,403.76	148,718,314.38	1,460,115,207.49

法定代表人：王忠

主要会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍

王忠
印照

蔡姬妹
印姬

李艳萍
印艳

合并股东权益变动表(续)

2020年度														金额单位：元
项目	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	18,000,000.00				294,876,408.87		6,217,051.54		4,128,551.33		338,108,878.22		642,542,115.34	
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、本年年初余额	18,000,000.00				294,876,408.87		6,217,051.54		4,128,551.33		338,108,878.22		642,542,115.34	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00				412,400,120.86		-1,003,002.05		3,073,400.00		119,209,799.49		548,229,397.34	
（一）综合收益总额							-1,003,002.05				120,278,866.68		119,275,864.63	
（二）股东投入和减少资本	16,000,000.00				412,400,120.86								412,400,120.86	
1.股东投入的普通股	16,000,000.00				412,400,120.86								412,400,120.86	
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.提取一般风险准备														
3.对股东的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
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）专项储备计提和使用														
1.本年计提														
2.本年转回														
（六）其他														
四、本年年末余额	34,000,000.00				707,276,529.73		5,214,049.49		7,201,951.33		457,318,677.71		1,190,771,512.68	
所有者权益合计	主要会计估计与判断、差错更正													

法定代表人：王忠

主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍





合并股东权益变动表(续)

2019年度												金额单位:元			
项目	年初余额	所有者权益变动			股本	资本公积	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	外币	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		提取	其他	其他											
一、上年年末余额	281,854,444.73				281,854,444.73		3,478,205.95		3,103,531.21		288,345,181.89		327,236,779.98	98,242,325.43	636,478,118.29
二、会计政策变更															
三、前期差错更正															
四、其他															
五、本年年末余额	281,854,444.73				281,854,444.73		3,478,205.95		3,103,531.21		288,345,181.89		327,236,779.98	98,242,325.43	636,478,118.29
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,972,245.33		538,564.39				121,780,325.32		125,305,233.88	7,471,741.12	132,777,019.98
（一）综合收益总额							538,564.39				171,736,205.37		171,736,205.37	18,773,886.87	190,510,092.24
（二）所有者投入和减少资本					2,972,245.33						2,972,245.32		617,450.30	3,589,391.82	
1.所有者投入的普通股					2,972,245.33						2,972,245.32		617,450.30	3,589,391.82	
2.其他权益工具融资计入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-90,999.23						-90,999.23		198,950.58	-89,348.23	
（三）利润分配															
1.提取盈余公积														-4,805,700.00	-4,805,700.00
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配														-4,805,700.00	-4,805,700.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.盈余公积转存专项															
5.设定受益计划变动额结转留存收益															
6.其他综合收益结转留存收益															
7.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
七、本年年末余额	281,854,444.73				281,854,444.73		3,478,205.95		3,103,531.21		288,345,181.89		327,236,779.98	98,242,325.43	636,478,118.29
法定代表人: 王理忠															

王忠照

蔡妹印

李艳萍



合并股东权益变动表(续)

安徽皖维新材料(合肥)股份有限公司

金额单位:元

项目	2018年度											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	62,000,000.00		291,809,476.90		2,411,748.95		3,725,709.52		133,857,396.25		479,593,336.62	52,478,082.93	532,071,419.55
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、本年年初余额	62,000,000.00		291,809,476.90		2,411,748.95		3,725,709.52		133,857,396.25		479,593,336.62	52,478,082.93	532,071,419.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			311,907.88		399,726.80		932,886.89		75,528,189.70		395,053,611.27	16,813,975.34	411,867,586.61
(一)综合收益总额					399,726.80				75,528,189.70		76,927,916.50	1,479,769.79	78,407,686.29
(二)股东投入和减少资本			311,907.88								311,907.88		311,907.88
1.股东投入的普通股			311,907.88								311,907.88		311,907.88
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配							932,886.89		-932,886.89				
1.提取盈余公积							932,886.89		-932,886.89				
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.投资收益计入所有者权益的变动额													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备使用													
1.本年提取													
2.本年使用													
3.其他													
(六)其他													
四、本年年末余额	62,000,000.00		292,121,384.78		2,811,475.75		4,658,596.41		209,385,585.95		874,646,947.89	69,292,058.27	943,939,006.16

法定代表人:王德忠

主管会计工作负责人:曹晓娟

王德忠
印

蔡印姬
印

李艳
印

资产负债表

编制单位：蚌埠高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月 30日	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	附注编号
流动资产					
货币资金	171,732,336.84	219,774,628.72	24,720,843.72	15,334,763.12	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	154,465,375.17	113,825,966.22	166,252,801.44	142,026,939.35	十七、（一）
应收款项融资					
预付款项	603,335.01	889,052.35	1,442,331.29	7,662,634.56	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	91,566,063.93	116,529,928.39	182,631,397.29	79,507,418.98	十七、（二）
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	22,188,812.70	22,708,693.86	
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	18,678,434.63	6,049,175.51	
流动资产合计	443,810,313.64	476,188,763.44	415,914,621.07	273,289,625.38	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	733,564,755.49	742,252,286.95	441,463,037.65	439,287,458.25	十七、（三）
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	6,622,235.55	15,704,660.95	
固定资产	49,174,875.99	53,239,355.89	71,266,320.32	69,399,371.54	
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	8,487,789.76	9,105,673.24	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	5,566,723.34	5,080,903.36	3,623,243.47	3,144,719.00	
递延所得税资产	6,268,762.26	7,120,746.48	12,017,948.12	10,647,184.93	
其他非流动资产	207,994.71	970,418.57	61,500.00	809,905.22	
非流动资产合计	845,846,279.17	837,098,497.02	543,542,074.87	548,078,973.13	
资产总计	1,289,656,592.81	1,313,287,260.46	959,456,695.94	821,368,598.51	

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

资产负债表（续）

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月 30日	2020年12月 31日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	附注编号
流动负债					
短期借款	56,082,214.88	63,603,073.01	56,000,000.00	56,000,000.00	
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据				3,096,083.11	
应付账款	108,185,606.18	98,997,509.44	90,346,704.43	152,752,341.19	
预收款项			452,809.08	87,785.60	
合同负债	69,397.61	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	7,514,338.66	9,626,689.89	9,510,252.44	4,955,938.06	
应交税费	1,776,318.60	4,314,670.86	4,664,385.20	3,652,787.52	
其他应付款	279,728,251.53	268,589,320.48	385,736,291.68	186,551,172.45	
其中：应付利息			91,350.00	3,347,119.32	
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	2,270,971.36				
其他流动负债	1,210,258.00	1,225,643.01	2,429,522.77	2,280,504.50	
流动负债合计	456,837,356.82	446,385,572.44	549,139,965.60	409,376,612.43	
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	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	33,975,755.70	35,309,774.51	
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	33,975,755.70	35,309,774.51	
负 债 合 计	512,354,856.21	478,834,551.06	583,115,721.30	444,686,386.94	
股东权益					
股本	124,290,000.00	69,050,000.00	59,050,000.00	59,050,000.00	
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	292,288,840.12	289,226,900.55	
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	4,158,551.21	4,158,551.21	
△一般风险准备					
未分配利润	-11,721,262.93	51,921,095.55	20,843,583.31	24,246,759.81	
股东权益合计	777,301,736.60	834,452,709.40	376,340,974.64	376,682,211.57	
负债及股东权益合计	1,289,656,592.81	1,313,287,260.46	959,456,695.94	821,368,598.51	

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



利润表

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
一、营业总收入	172,244,290.80	307,965,086.31	208,014,858.37	217,453,340.22	
其中：营业收入	172,244,290.80	307,965,086.31	208,014,858.37	217,453,340.22	十七、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	158,895,769.34	289,493,468.10	211,628,718.30	218,569,831.15	
其中：营业成本	130,159,329.60	229,800,598.64	152,745,778.82	167,433,403.57	十七、（四）
△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	660,512.57	1,281,046.78	874,569.44	794,877.26	
销售费用	994,675.83	1,873,241.37	3,663,070.16	4,842,947.83	
管理费用	20,015,513.30	34,145,940.31	38,666,203.21	26,726,845.30	
研发费用	5,545,484.95	16,050,565.95	12,191,025.61	13,593,652.42	
财务费用	1,520,253.09	6,342,075.05	3,488,071.06	5,178,104.77	
其中：利息费用	2,404,721.78	5,241,373.51	4,371,294.07	4,601,079.46	
利息收入	946,924.82	2,348,162.19	199,919.48	34,151.35	
加：其他收益	842,701.07	2,204,988.38	1,877,166.81	5,372,635.53	
投资收益（损失以“-”号填列）		21,557,185.44	1,842,635.36	5,465,654.73	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-24,345.27	
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	-2,544,851.96	* -272,962.00		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,826,768.98	-986,161.66	-4,513,352.70	-372,181.99	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	214,476.52	209.89	23,857.20	-79,063.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,236,085.33	38,702,988.30	-4,656,515.26	9,270,553.63	
加：营业外收入	21,404.26	14,254.87	36,142.66	261,197.84	
减：营业外支出	31,962.60	483,490.83	153,567.09	214,761.08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,246,643.67	38,233,752.34	-4,773,939.69	9,316,990.39	
减：所得税费用	987,399.91	3,703,183.18	-1,370,763.19	-11,476.48	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,234,043.58	34,530,569.16	-3,403,176.50	9,328,466.87	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,234,043.58	34,530,569.16	-3,403,176.50	9,328,466.87	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、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					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部					
分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
七、综合收益总额	-28,234,043.58	34,530,569.16	-3,403,176.50	9,328,466.87	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：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



现金流量表

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
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	372,023,348.26	202,452,782.00	126,361,977.85	
△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					
收到其他与经营活动有关的现金	143,081,453.71	72,619,697.57	263,045,896.59	253,742,168.89	
经营活动现金流入小计	287,211,722.82	444,643,045.83	465,498,678.59	380,104,146.74	
购买商品、接受劳务支付的现金	110,374,249.29	201,336,103.69	193,288,075.95	180,758,674.01	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	34,712,566.25	56,502,355.90	46,317,542.33	44,425,561.53	
支付的各项税费	721,320.99	546,561.77	2,037,047.70	1,889,646.70	
支付其他与经营活动有关的现金	120,432,099.09	137,880,103.78	138,051,218.65	121,218,704.34	
经营活动现金流出小计	266,240,235.62	396,265,125.14	379,693,884.63	348,292,586.58	
经营活动产生的现金流量净额	20,971,487.20	48,377,920.69	85,804,793.96	31,811,560.16	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		14,682,373.36			
取得投资收益收到的现金	7,957,486.71	13,635,542.12		5,490,000.00	
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	6,176,414.47	3,134.58		
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			1,300,000.00		
投资活动现金流入小计	8,367,486.71	34,494,329.95	1,303,134.58	5,490,000.00	
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	10,808,541.20	3,504,803.27	5,214,911.25	
投资支付的现金	30,000,000.00	300,550,000.00	23,000,000.00	35,000,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金			15,300,000.00		
投资活动现金流出小计	33,347,460.09	311,358,541.20	41,804,803.27	40,214,911.25	
投资活动产生的现金流量净额	-24,979,973.38	-276,864,211.25	-40,501,668.69	-34,724,911.25	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		484,700,000.00	3,061,939.57		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		63,500,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		19,986,321.82	10,543,918.37		
筹资活动现金流入小计		568,186,321.82	69,605,857.94	56,000,000.00	
偿还债务支付的现金	7,500,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,461,137.01	5,229,650.50	3,322,738.69	2,949,294.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金		82,620,683.07	43,097,213.42	3,096,083.11	
筹资活动现金流出小计	43,961,137.01	143,850,333.57	102,419,952.11	46,045,377.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-43,961,137.01	424,335,988.25	-32,814,094.17	9,954,622.89	
四、汇率变动对现金的影响	-72,668.69	-795,912.69	-6,867.39	-55,770.39	
五、现金及现金等价物净增加额	-48,042,291.88	195,053,785.00	12,482,163.71	6,985,501.41	
加：期初现金及现金等价物的余额	219,774,628.72	24,720,843.72	12,238,680.01	5,253,178.60	
六、期末现金及现金等价物余额	171,732,336.84	219,774,628.72	24,720,843.72	12,238,680.01	

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

王照忠印

蔡姬妹印

李艳萍印



股东权益变动表

所有者权益变动表（续）		2021年1-6月										金额单位：元
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	780,478,000.00				780,478,000.00				7,811,890.15	51,951,000.50	838,467,790.55	
加：前期差错更正										-287,056.75	-287,056.75	
二、本年年初余额	780,478,000.00				780,478,000.00				7,811,890.15	51,663,943.75	838,180,733.80	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,748,000.00				-18,748,411.27					-67,412,903.73	-19,687,680.20	
（一）综合收益总额										29,234,043.58	29,234,043.58	
（二）所有者投入和减少资本					-6,897,582.50						-6,897,582.50	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					-6,897,582.50						-6,897,582.50	
4.其他												
（三）利润分配										-74,646,946.15	-74,646,946.15	
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配										-74,646,946.15	-74,646,946.15	
4.其他												
（四）股东权益内部结转	15,748,000.00				-18,748,411.27							
1.资本公积转增资本	15,748,000.00				-18,748,411.27							
2.盈余公积转增资本												
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）专项储备本期增加												
1.本期增加												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	796,226,000.00				761,729,588.73				7,811,890.15	-15,988,962.98	753,762,515.55	

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姪

会计机构负责人：李艳





股东权益变动表(续)

2020年度												
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00				297,509,940.12				6,118,343.71		10,415,853.83	314,340,954.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00				297,509,940.12				6,118,343.71		10,415,853.83	314,340,954.94
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				411,911,940.98				9,591,420.63		41,542,924.54	471,454,886.70
（一）综合收益总额											31,071,071.71	31,071,071.71
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				411,911,940.98							421,911,940.98
1.所有者投入的普通股	10,000,000.00				411,911,940.98							421,911,940.98
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					3,473,076.92							3,473,076.92
4.其他												
（三）利润分配									3,473,076.92		-3,473,076.92	
1.提取盈余公积									3,473,076.92		-3,473,076.92	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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）专项储备增加和减少												
1.本期计提												
2.本期使用												
3.其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				709,421,881.10				9,591,420.63		41,542,924.54	729,454,886.70

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





股东权益变动表(续)

编制单位: 安徽华胜化工有限公司		2019年度										金额单位: 元
	上年末余额	一、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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、上年末余额	10,808,900.00				209,220,940.54				4,138,511.21		24,786,719.81	278,868,221.55
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
三、本年年初余额	10,808,900.00				209,220,940.54				4,138,511.21		24,786,719.81	278,868,221.55
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,801,919.57						-3,801,176.59	-341,256.95
(一) 综合收益总额											-3,801,176.59	-3,801,176.59
(二) 所有者投入和减少资本					3,801,919.57							3,801,919.57
1. 所有者投入的普通股					3,801,919.57							3,801,919.57
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. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	10,808,900.00				213,022,860.11				4,138,511.21		20,985,543.22	274,955,264.60





股东权益变动表(续)

项目	上年年末余额	2014年度			本年年初余额	本年增减变动	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
		年初余额	本年增加	本年减少								
一、上年年末余额	19,453,980.00				19,453,980.00				3,225,786.32		16,228,193.68	35,682,173.68
二、本年年初余额	19,453,980.00				19,453,980.00				3,225,786.32		16,228,193.68	35,682,173.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									932,886.88		932,886.88	932,886.88
(一)综合收益总额									932,886.88		932,886.88	932,886.88
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积									932,886.88		932,886.88	932,886.88
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转所有者权益												
5.其他综合收益结转所有者权益												
6.其他												
(五)专项储备增加和减少												
1.本年增加												
2.本年减少												
(六)其他												
四、本年年末余额	19,453,980.00				19,453,980.00				4,158,673.20		17,160,653.56	36,614,633.56

法定代表人：王照忠

王照忠
印照

蔡姬
印姬

李艳
印艳

翰博高新材料（合肥）股份有限公司

2018年1月1日-2021年6月30日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

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
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
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）转让给安吉赛维特，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，合肥合力与安吉赛维特签署了《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元转让给安吉赛维特。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
安吉赛维特企业管理合伙企业（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《关于核准翰博高新材料（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《关于核准翰博高新材料（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。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。

（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10月28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2018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

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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为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%

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

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）

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，2018年度、2019年度及2020年度适用的企业所得税税率为16.5%，2021年1-6月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。经主管国家税务局审核批准，公司享受上述优惠政策，2020年度及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%。

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》，上述产品享受出口退税。2018 年度适用的出口退税率为 17%、16%、15%、13%，2019 年度适用的出口退税率为 16%、13%，2020 年度及 2021 年 1-6 月适用的出口退税率为 13%。

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 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。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）将“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应收款”列示金额分别为 18,948,599.90 元及 79,507,418.98 元；
（2）将“固定资产清理”并入“固定资产”列示；	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“固定资产”列示金额分别为 443,518,665.51 元及 69,399,371.54 元；
（3）将“工程物资”并入“在建工程”列示；	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“在建工程”列示金额分别为 160,037,898.03 元及 0.00 元；
（4）“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“其他应付款”列示金额分别为 94,231,077.45 元及 186,551,172.45 元；
（5）“专项应付款”并入“长期应付款”列示；	2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“长期应付款”列示金额分别为 179,070.84 元及 0.00 元；

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
(6) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；	增加 2018 年度合并及母公司利润表“研发费用”104,619,000.07 元及 13,593,652.42 元，减少 2018 年度合并及母公司利润表“管理费用”104,619,000.07 元及 13,593,652.42 元；
(7) 在利润表中“财务费用”项目下，新增“利息收入”、“利息费用”项目。	增加 2018 年度合并及母公司利润表“利息收入”1,267,459.58 元及 34,151.35 元；“利息费用”24,734,458.91 元及 4,601,079.46 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。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) 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”“应收账款”列示；	2019 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 0.00 元及 0.00 元； 2018 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 22,169,199.45 元及 0.00 元； 2019 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 628,343,169.90 元及 166,252,801.44 元； 2018 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应收账款”列示金额分别为 732,933,236.02 元及 142,026,939.35 元； 2019 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 28,232,971.43 元及 0.00 元； 2018 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 97,002,069.15 元及 3,096,083.11 元； 2019 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 709,402,333.45 元及 90,346,704.43 元； 2018 年 12 月 31 合并及母公司资产负债表“应付账款”列示金额分别为 794,415,858.60 元及 152,752,341.19 元； 2019 年度合并及母公司利润表“信用减值损失”列示金额分别为-
(2) 将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”“应付账款”列示；	1,027,465.33 元及-272,962.00 元； 减少 2019 年度合并及母公司利润表“资产减值损失”分别为-
(3) 在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	1,027,465.33 元及-272,962.00 元。

(3) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《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）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，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，会计政策变更对 2019 年 1 月 1 日报表影响如下：

单位：元

项目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	22,169,199.45	-22,169,199.45	
应收款项融资		22,169,199.45	22,169,199.45

2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下表：

单位：元

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	成本计量	22,169,199.45		
应收款项融资			公允价值计量	22,169,199.45

2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值调节表如下：

单位：元

项目	按原金融工具准则列示		按新金融工具准则	
	的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）

（1）金融资产

应收票据	22,169,199.45	应收款项融资	按公允价值计量	22,169,199.45
------	---------------	--------	---------	---------------

（4）本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（5）本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（6）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，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。本公司将与合同相关的预收款调整至合同负债，对应的相关税费调整至其

他流动负债。

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
将“预收款项”列示在“合同负债”和“其他流动负债”；	2020年1月1日：合并资产负债表中调增合同负债6,608,651.81元，调增其他流动负债859,124.74元，调减预收款7,467,776.55元； 2020年1月1日：母公司资产负债表中调增合同负债400,716.00元，调增其他流动负债52,093.08元，调减预收款452,809.08元。

(7) 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. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新收入准则、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 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，该政策变更对 2020 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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	258,412,157.73	258,412,157.73	
△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	628,343,169.90	628,343,169.90	
应收款项融资	28,229,459.85	28,229,459.85	
预付款项	14,247,532.61	14,247,532.61	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	13,256,053.72	13,256,053.72	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	228,745,529.18	228,745,529.18	
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	76,039,125.98	76,039,125.98	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产合计	<u>1,247,273,028.97</u>	<u>1,247,273,028.97</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	540,504,620.71	540,504,620.71	
在建工程	140,575,466.06	140,575,466.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	100,731,864.28	100,731,864.28	
开发支出			
商誉	23,246,143.77	23,246,143.77	
长期待摊费用	24,162,365.15	24,162,365.15	
递延所得税资产	30,151,277.77	30,151,277.77	
其他非流动资产	11,650,910.71	11,650,910.71	
非流动资产合计	<u>871,022,648.45</u>	<u>871,022,648.45</u>	
资产总计	<u>2,118,295,677.42</u>	<u>2,118,295,677.42</u>	
流动负债			
短期借款	375,662,212.18	375,662,212.18	
△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	28,232,971.43	28,232,971.43	
应付账款	709,402,333.45	709,402,333.45	
预收款项	7,467,776.55		-7,467,776.55
合同负债		6,608,651.81	6,608,651.81

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△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	43,036,478.30	43,036,478.30	
应交税费	17,960,022.73	17,960,022.73	
其他应付款	50,002,998.68	50,002,998.68	
其中：应付利息	2,777,024.79	2,777,024.79	
应付股利	10,150,324.82	10,150,324.82	
△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	23,679,286.36	23,679,286.36	
其他流动负债	21,904,675.22	22,763,799.96	859,124.74
流动负债合计	<u>1,277,348,754.90</u>	<u>1,277,348,754.90</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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,805,982.32	50,805,982.32	
递延所得税负债	884,733.31	884,733.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>51,690,715.63</u>	<u>51,690,715.63</u>	
负 债 合 计	<u>1,329,039,470.53</u>	<u>1,329,039,470.53</u>	
所有者权益			
股本	59,050,000.00	59,050,000.00	
其他权益工具			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其中:优先股			
永续债			
资本公积	284,926,690.07	284,926,690.07	
减:库存股			
其他综合收益	4,217,853.54	4,217,853.54	
专项储备			
盈余公积	4,158,551.21	4,158,551.21	
△一般风险准备			
未分配利润	330,189,020.52	330,189,020.52	
归属于母公司所有者权益合计	<u>682,542,115.34</u>	<u>682,542,115.34</u>	
少数股东权益	106,714,091.55	106,714,091.55	
所有者权益合计	<u>789,256,206.89</u>	<u>789,256,206.89</u>	
负债及所有者权益合计	<u>2,118,295,677.42</u>	<u>2,118,295,677.42</u>	

母公司资产负债表

金额单位: 元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	24,720,843.72	24,720,843.72	
△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	166,252,801.44	166,252,801.44	
应收款项融资			
预付款项	1,442,331.29	1,442,331.29	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	182,631,397.29	182,631,397.29	
其中: 应收利息			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	22,188,812.70	22,188,812.70	
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	18,678,434.63	18,678,434.63	
流动资产合计	<u>415,914,621.07</u>	<u>415,914,621.07</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	441,463,037.65	441,463,037.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,622,235.55	6,622,235.55	
固定资产	71,266,320.32	71,266,320.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,487,789.76	8,487,789.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,623,243.47	3,623,243.47	
递延所得税资产	12,017,948.12	12,017,948.12	
其他非流动资产	61,500.00	61,500.00	
非流动资产合计	<u>543,542,074.87</u>	<u>543,542,074.87</u>	
资产总计	<u>959,456,695.94</u>	<u>959,456,695.94</u>	
流动负债			
短期借款	56,000,000.00	56,000,000.00	
△向中央银行借款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△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	90,346,704.43	90,346,704.43	
预收款项	452,809.08		-452,809.08
合同负债		400,716.00	400,716.00
△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	9,510,252.44	9,510,252.44	
应交税费	4,664,385.20	4,664,385.20	
其他应付款	385,736,291.68	385,736,291.68	
其中：应付利息	91,350.00	91,350.00	
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	2,429,522.77	2,481,615.85	52,093.08
流动负债合计	<u>549,139,965.60</u>	<u>549,139,965.60</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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,975,755.70	33,975,755.70	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>33,975,755.70</u>	<u>33,975,755.70</u>	
负 债 合 计	<u>583,115,721.30</u>	<u>583,115,721.30</u>	
所有者权益			
股本	59,050,000.00	59,050,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	292,288,840.12	292,288,840.12	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,158,551.21	4,158,551.21	
△一般风险准备			
未分配利润	20,843,583.31	20,843,583.31	
所有者权益合计	<u>376,340,974.64</u>	<u>376,340,974.64</u>	
负债及所有者权益合计	<u>959,456,695.94</u>	<u>959,456,695.94</u>	

(2) 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	
△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	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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			
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	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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	884,165.19	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	12,543,724.41	12,543,724.41	
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			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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	7,957,486.71	7,957,486.71	
△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	
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			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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
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			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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	
△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

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金	6,079.10	23,162.20	81,194.26	94,302.93
银行存款	835,826,314.90	726,204,374.81	246,304,637.90	213,422,038.68
其他货币资金	15,401,480.29	47,326,201.79	12,026,325.57	89,489,498.55
合计	<u>851,233,874.29</u>	<u>773,553,738.80</u>	<u>258,412,157.73</u>	<u>303,005,840.16</u>
其中：存放在境外的款项总额	50,678,956.77	79,123,153.38	13,830,152.98	17,673,110.55

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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑票据				
保证金	1,000,000.00	6,010,318.46	8,026,325.57	79,449,981.01
冻结资金	13,281,607.81	13,281,607.81		4,471,517.54
信用证保证金		28,034,275.52	4,000,000.00	138,000.00
保函保证金				2,000,000.00
结售汇保证金				3,430,000.00
在途货币资金	1,119,872.48			
合计	<u>15,401,480.29</u>	<u>47,326,201.79</u>	<u>12,026,325.57</u>	<u>89,489,498.55</u>

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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	2,898,663.39	965,107.27		22,169,199.45
商业承兑汇票				
合计	<u>2,898,663.39</u>	<u>965,107.27</u>		<u>22,169,199.45</u>

2. 期末已质押的应收票据

2021年1-6月：

无。

2020年度：

无。

2019年度:

项目	2019 年 12 月 31 日已质押金额	2018 年 12 月 31 日已质押金额
银行承兑汇票		19,773,528.64
商业承兑汇票		
合计		<u>19,773,528.64</u>

2018年度:

项目	2018 年 12 月 31 日已质押金额	备注
银行承兑汇票	19,773,528.64	
商业承兑汇票		
合计	<u>19,773,528.64</u>	

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	2021 年 6 月 30 日终止确认金额	2021 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票	5,292,842.94	2,927,942.81
合计	<u>5,292,842.94</u>	<u>2,927,942.81</u>

2020年度:

无。

2019年度:

无。

2018年度:

项目	2018 年 12 月 31 日终止确认金额	2018 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	62,203,211.08	1,824,819.00
合计	<u>62,203,211.08</u>	<u>1,824,819.00</u>

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	<u>2,927,942.81</u>	<u>100.00</u>	<u>29,279.42</u>		<u>2,898,663.39</u>

2021 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	<u>2,927,942.81</u>	<u>100.00</u>	<u>29,279.42</u>		<u>2,898,663.39</u>

续上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	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	<u>974,855.83</u>	<u>100.00</u>	<u>9,748.56</u>		<u>965,107.27</u>
其中：应收票据组合 2	974,855.83	100.00	9,748.56	1.00	965,107.27
合计	<u>974,855.83</u>	<u>100.00</u>	<u>9,748.56</u>		<u>965,107.27</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	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

其中：应收票据组合 2

合计

续上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收票据	20,273,528.64	91.37			20,273,528.64
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收票据	1,914,819.00	8.63	19,148.19	1.00	1,895,670.81
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收票据					
合计	<u>22,188,347.64</u>	<u>100.00</u>	<u>19,148.19</u>		<u>22,169,199.45</u>

按单项计提坏账准备:

2018 年度:

名称	2018 年 12 月 31 日	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	20,273,528.64			承兑人信用等级高
合计	<u>20,273,528.64</u>			

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	<u>2,927,942.81</u>	<u>29,279.42</u>	

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	<u>974,855.83</u>	<u>9,748.56</u>	

组合计提项目: 账龄分析法

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,914,819.00	19,148.19	1.00
合计	<u>1,914,819.00</u>	<u>19,148.19</u>	

6. 坏账准备的情况

2021 年 1-6 月:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
		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	<u>9,748.56</u>	<u>19,530.86</u>			<u>29,279.42</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		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			
合计		<u>9,748.56</u>			

2019 年度:

无。

2018 年度:

类别	2018 年 1 月 1 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账	35,601.27	19,148.19	35,601.27		19,148.19
合计	<u>35,601.27</u>	<u>19,148.19</u>	<u>35,601.27</u>		<u>19,148.19</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	684,847,445.16	725,320,073.83	608,621,866.19	730,438,108.26
1-2 年 (含 2 年)	4,491,878.37	6,046,661.11	19,472,914.28	2,477,568.23
2-3 年 (含 3 年)	9,341,267.20	12,343,438.77	248,389.43	17,559.53
3-4 年 (含 4 年)	151,256.85	115,845.49		
合计	<u>698,831,847.58</u>	<u>743,826,019.20</u>	<u>628,343,169.90</u>	<u>732,933,236.02</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2021年1-6月:

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 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>13,416,335.46</u>	<u>1.88</u>	<u>6,916,335.46</u>		<u>6,500,000.00</u>

2021年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：单项金额重大的应 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

2020年度：

2020年12月31日

类别	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	100.00	
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	100.00	13,833,226.03		743,826,019.20

2019年度：

2019年12月31日

类别	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	0.04	225,811.17		
其中：单项金额不重大的 应收账款	225,811.17	0.04	225,811.17	100.00	
按组合计提坏账准备	636,760,975.25	99.96	8,417,805.35		628,343,169.90
其中：应收组合 1	636,760,975.25	99.96	8,417,805.35	1.32	628,343,169.90
合计	636,986,786.42	100.00	8,643,616.52		628,343,169.90

2018年度:

类别	2018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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	740,594,209.61	100.00	7,660,973.59	1.03	732,933,236.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>740,594,209.61</u>	<u>100.00</u>	<u>7,660,973.59</u>		<u>732,933,236.02</u>

按单项计提坏账准备:

2021年1-6月:

名称	2021年6月30日			
	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	100.00	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	<u>13,416,335.46</u>	<u>6,916,335.46</u>		

2020年度:

名称	2020年12月31日			
	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	429,018.72	429,018.72	100.00	已确定无法收回
合计	<u>429,018.72</u>	<u>429,018.72</u>		

2019年度:

名称	2019年12月31日			
	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	225,811.17	225,811.17	100.00	已确定无法收回
合计	<u>225,811.17</u>	<u>225,811.17</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收组合1

2021年1-6月:

名称	2021 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	691,765,096.15	6,917,650.99	1.00
1-2 年 (含 2 年)	4,990,975.97	499,097.60	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,058,953.14	1,217,685.94	30.00
3-4 年 (含 4 年)	302,513.69	151,256.84	50.00
合计	<u>701,117,538.95</u>	<u>8,785,691.37</u>	

2020年度:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	732,646,539.23	7,326,465.40	1.00
1-2 年 (含 2 年)	6,718,512.34	671,851.23	10.00
2-3 年 (含 3 年)	17,633,483.96	5,290,045.19	30.00
3-4 年 (含 4 年)	231,690.98	115,845.49	50.00
合计	<u>757,230,226.51</u>	<u>13,404,207.31</u>	

2019 年度:

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	614,769,561.79	6,147,695.60	1.00
1-2 年 (含 2 年)	21,636,571.42	2,163,657.14	10.00
2-3 年 (含 3 年)	354,842.04	106,452.61	30.00
合计	<u>636,760,975.25</u>	<u>8,417,805.35</u>	

组合计提项目: 账龄分析法

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	737,816,270.98	7,378,162.72	1.00
1-2 年 (含 2 年)	2,752,853.59	275,285.36	10.00
2-3 年 (含 3 年)	25,085.04	7,525.51	30.00
合计	<u>740,594,209.61</u>	<u>7,660,973.59</u>	

3. 坏账准备的情况

2021 年 1-6 月:

类别	2020年12月 31日	本期变动金额				2021年6月30 日
		计提	收回 或转回	转销 或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	429,018.72	6,713,648.42		225,811.17	-520.51	6,916,335.46
按组合计提 坏账准备	13,404,207.31	-4,715,370.22	-103,427.27		-6,572.99	8,785,691.37
合计	<u>13,833,226.03</u>	<u>1,998,278.20</u>	<u>-103,427.27</u>	<u>225,811.17</u>	<u>-7,093.50</u>	<u>15,702,026.83</u>

2020年度:

类别	2019年12月 31日	本期变动金额				2020年12月 31日
		计提	收回 或转回	转销 或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	225,811.17	203,207.55				429,018.72
按组合计提坏账准备	8,417,805.35	4,986,401.96				13,404,207.31
合计	<u>8,643,616.52</u>	<u>5,189,609.51</u>				<u>13,833,226.03</u>

2019年度:

类别	2018年12月 31日	本期变动金额				2019年12月 31日
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		225,811.17				225,811.17
按组合计提坏账准备	7,660,973.59	821,875.78		73,841.80	8,797.78	8,417,805.35
合计	<u>7,660,973.59</u>	<u>1,047,686.95</u>		<u>73,841.80</u>	<u>8,797.78</u>	<u>8,643,616.52</u>

2018年度:

类别	2018年1月1 日	本期变动金额				2018年12月 31日
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收账款	5,415,424.65	2,313,382.25		146,156.66	78,323.35	7,660,973.59
合计	<u>5,415,424.65</u>	<u>2,313,382.25</u>		<u>146,156.66</u>	<u>78,323.35</u>	<u>7,660,973.59</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

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	2020 年度核销金 额	2019 年度核销金 额	2018 年度核销金 额
实际核销的应收账款	122,383.90		73,841.80	146,156.66

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年1-6月:

单位名称	2021 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
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	<u>418,066,817.74</u>	<u>58.49</u>	<u>4,231,313.53</u>

2020年度:

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
重庆京东方光电科技有限公司	248,364,225.08	32.78	2,483,642.25
合肥京东方光电科技有限公司	60,771,693.30	8.02	704,332.42
福州京东方光电科技有限公司	58,384,721.73	7.71	583,847.22
合肥京东方显示光源有限公司	53,862,171.10	7.11	538,621.70
重庆京东方显示照明有限公司	42,908,379.75	5.66	429,083.80
合计	<u>464,291,190.96</u>	<u>61.28</u>	<u>4,739,527.39</u>

2019年度:

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
重庆京东方光电科技有限公司	154,734,549.23	24.29	1,547,345.49
北京京东方显示技术有限公司	132,290,596.61	20.77	13,708.37
福州京东方光电科技有限公司	48,676,993.88	7.64	5,091.02
合肥鑫晟光电科技有限公司	44,921,240.78	7.05	4,510.66
重庆京东方显示照明有限公司	37,812,734.41	5.94	454,925.35
合计	<u>418,436,114.91</u>	<u>65.69</u>	<u>2,025,580.89</u>

2018年度:

单位名称	2018年12月31日	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备
重庆京东方光电科技有限公司	219,563,743.13	29.65	2,251,541.44
北京京东方显示技术有限公司	130,451,677.81	17.61	1,304,516.78
福州京东方光电科技有限公司	60,002,379.42	8.10	600,023.79
合肥鑫晟光电科技有限公司	45,507,850.12	6.14	455,078.50
北京京东方光电科技有限公司	45,082,806.20	6.09	450,828.06
合计	<u>500,608,456.68</u>	<u>67.59</u>	<u>5,061,988.57</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移且继续涉入的应收账款。

(四) 应收款项融资

1. 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收票据	2,062,522.55	460,351.15	28,229,459.85	
合计	<u>2,062,522.55</u>	<u>460,351.15</u>	<u>28,229,459.85</u>	

2. 按坏账计提方法分类披露

2021年1-6月:

类别	2021年6月30日		2020年12月31日		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>2,062,522.55</u>	<u>100.00</u>			<u>2,062,522.55</u>
其中: 应收票据组合 1	2,062,522.55	100.00			2,062,522.55
合计	<u>2,062,522.55</u>	<u>100.00</u>			<u>2,062,522.55</u>

2020年度:

类别	2020年12月31日		2019年12月31日		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>460,351.15</u>	<u>100.00</u>			<u>460,351.15</u>
其中: 应收票据组合 1	460,351.15	100.00			460,351.15
合计	<u>460,351.15</u>	<u>100.00</u>			<u>460,351.15</u>

2019年度:

类别	2019 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	28,292,383.68	100.00	62,923.83		28,229,459.85
其中: 应收票据组合 1	22,000,000.00	77.76			22,000,000.00
应收票据组合 2	6,292,383.68	22.24	62,923.83	1.00	6,229,459.85
合计	28,292,383.68	100.00	62,923.83		28,229,459.85

按组合计提坏账准备

(1) 组合计提项目: 应收票据组合1

2021年1-6月:

名称	2021 年 6 月 30 日	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	2,062,522.55	
合计	2,062,522.55	

2020年度:

名称	2020 年 12 月 31 日	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	460,351.15	
合计	460,351.15	

2019年度:

名称	2019 年 12 月 31 日	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

(2) 组合计提项目: 应收票据组合2

2019年度:

名称	2019 年 12 月 31 日	
	应收款项融资	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	6,292,383.68	62,923.83
合计	6,292,383.68	62,923.83

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	12,557,354.62	99.45	18,243,854.46	96.45	13,560,546.90	95.18	7,930,437.06	94.67
1-2年(含2年)	68,836.42	0.55	602,807.38	3.19	538,354.92	3.78	394,357.46	4.71
2-3年(含3年)			49,314.43	0.26	146,903.15	1.03	52,118.04	0.62
3年以上			18,486.00	0.10	1,727.64	0.01	136.00	
合计	<u>12,626,191.04</u>	<u>100.00</u>	<u>18,914,462.27</u>	<u>100.00</u>	<u>14,247,532.61</u>	<u>100.00</u>	<u>8,377,048.56</u>	<u>100.00</u>

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

2021年1-6月：

单位名称	2021年6月30日	占预付款项总额的比例 (%)
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	<u>6,728,969.13</u>	<u>53.30</u>

2020年度：

单位名称	2020年12月31日	占预付款项总额的比例 (%)
苏州轮回贸易有限公司	2,589,000.00	13.69
TEMSCOMATERIALSCO., LTD.	1,776,972.38	9.39
国网安徽省电力有限公司合肥供电公司	1,644,865.10	8.70
国网四川省电力公司成都供电公司	1,433,414.78	7.58
3M 材料技术(苏州)有限公司	993,158.08	5.25
合计	<u>8,437,410.34</u>	<u>44.61</u>

2019年度：

单位名称	2019年12月31日	占预付款项总额的比例 (%)
中华人民共和国合肥海关	3,356,901.52	23.56
国网安徽省电力有限公司合肥供电公司	1,815,218.35	12.74
太仓君辉贸易有限公司	1,019,034.36	7.15

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)
国网四川省电力公司成都供电公司	933,414.78	6.55
合肥燃气集团有限公司	644,216.60	4.52
合计	<u>7,768,785.61</u>	<u>54.52</u>

2018年度:

单位名称	2018 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)
圆美显示有限公司	1,165,049.73	13.91
安徽骏特升智能科技有限公司	854,436.00	10.20
安徽省电力公司合肥供电公司	766,605.11	9.15
苏州维福精密机械有限公司	446,000.00	5.32
吴江市赛旺达精密电子有限公司	346,500.00	4.14
合计	<u>3,578,590.84</u>	<u>42.72</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	29,047,512.47	28,313,274.45	13,256,053.72	18,948,599.90
合计	<u>29,047,512.47</u>	<u>28,313,274.45</u>	<u>13,256,053.72</u>	<u>18,948,599.90</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	27,559,776.10	24,935,066.50	10,931,202.08	16,467,791.62
1-2 年 (含 2 年)	1,086,056.14	1,940,159.95	2,004,913.82	2,045,164.06
2-3 年 (含 3 年)	345,152.37	1,384,077.64	160,723.50	328,387.29
3-4 年 (含 4 年)	40,160.00	36,902.50	141,312.35	90,867.43
4-5 年 (含 5 年)	16,367.86	17,067.86	17,901.97	16,389.50
5 年以上				
合计	<u>29,047,512.47</u>	<u>28,313,274.45</u>	<u>13,256,053.72</u>	<u>18,948,599.90</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	647,923.23	170,016.64	4,327,348.88	5,648,741.29
押金保证金	23,672,102.93	21,997,217.93	5,807,391.06	8,778,218.49

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
备用金	1,515,889.90	1,486,239.83	1,447,613.71	2,497,633.27
垫付款	4,599,924.57	5,253,380.79	3,692,546.57	3,892,063.36
其他	622,617.84	635,071.93	147,615.49	362,416.49
合计	<u>31,058,458.47</u>	<u>29,541,927.12</u>	<u>15,422,515.71</u>	<u>21,179,072.90</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	1,228,652.67			<u>1,228,652.67</u>
2021年1月1日余额在 本期				
——转入第二阶段	1,318,477.74			<u>1,318,477.74</u>
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-536,175.79	1,318,477.74		<u>782,301.95</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-8.62			<u>-8.62</u>
2021年6月30日余额	<u>692,468.26</u>	<u>1,318,477.74</u>		<u>2,010,946.00</u>

续上表:

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2020年1月1日余额	1,595,733.61		570,728.38	<u>2,166,461.99</u>
2020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				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
——转回第一阶段				
本期计提	729,042.96			<u>729,042.96</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,096,123.90		570,728.38	<u>1,666,852.28</u>
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>1,228,652.67</u>			<u>1,228,652.67</u>

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	1,659,744.62		570,728.38	<u>2,230,473.00</u>
2019 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	-63,997.26			<u>-63,997.26</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-13.75			<u>-13.75</u>
2019 年 12 月 31 日余额	<u>1,595,733.61</u>		<u>570,728.38</u>	<u>2,166,461.99</u>

（4）坏账准备的情况

2021年1-6月：

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核 销	其他变动	2021 年 6 月 30 日
按组合计提 坏账准备	1,228,652.67	-536,175.79			-8.62	692,468.26

类别	2020 年 12 月		本期变动金额			2021 年 6 月
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30 日
按单项计提坏账准备		1,318,477.74				1,318,477.74
合计	<u>1,228,652.67</u>	<u>782,301.95</u>			<u>-8.62</u>	<u>2,010,946.00</u>

2020年度：

类别	2019 年 12 月		本期变动金额			2020 年 12 月
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
按组合计提坏账准备	1,595,733.61	729,042.96		1,096,123.90		1,228,652.67
按单项计提坏账准备	570,728.38			570,728.38		
合计	<u>2,166,461.99</u>	<u>729,042.96</u>		<u>1,666,852.28</u>		<u>1,228,652.67</u>

2019年度：

类别	2018 年 12 月 31 日		本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,659,744.62	-63,997.26			-13.75	1,595,733.61
按单项计提坏账准备	570,728.38					570,728.38
合计	<u>2,230,473.00</u>	<u>-63,997.26</u>			<u>-13.75</u>	<u>2,166,461.99</u>

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。

2018年度：

类别	2018 年 1 月 1 日		本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,568,445.23	80,759.49		5,760.56	16,300.46	1,659,744.62
按单项计提坏账准备	570,728.38					570,728.38
合计	<u>2,139,173.61</u>	<u>80,759.49</u>		<u>5,760.56</u>	<u>16,300.46</u>	<u>2,230,473.00</u>

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) 本期实际核销的其他应收款情况

2021年1-6月：本期无实际核销的其他应收款情况。

2020年度：

项目		核销金额			
实际核销的其他应收款		1,666,852.28			
其中重要的其他应收款核销情况:					
单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
宁波天佳塑料机械有限公司	保证金	969,000.00	无法收回	由职能部门发起, 上报 签署, 至总经理批准	否
苏州昶锦光电有限公司	材料销售款	570,728.38	无法收回	由职能部门发起, 上报 签署, 至总经理批准	否
合肥京东方光电科技有限公司	押金	126,873.90	无法收回	由职能部门发起, 上报 签署, 至总经理批准	否
合计		1,666,602.28			

2019年度: 本期无实际核销的其他应收款情况。

2018年度:

项目		核销金额			
实际核销的其他应收款		5,760.56			
(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况					
2021年1-6月:					
单位名称	款项性质	2021年6月30日	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

2020年度:

单位名称	款项性质	2020年12月31日	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	18,987,657.36	2年以内	64.27	266,038.17
天津和仁昌光电子有限公司	垫付款	1,318,477.74	2-3年	4.46	395,543.32

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国电子系统工程第三建设有限公司	垫付款	995,222.69	1年以内	3.37	9,952.23
合肥市人力资源和社会保障局	垫付款	600,826.96	1年以内	2.03	6,008.27
合肥燃气集团有限公司	押金	499,000.00	1年以内 5年以上	1.69	24,790.00
合计		<u>22,401,184.75</u>		<u>75.82</u>	<u>702,331.99</u>

2019年度:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	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	保证金及押金	3,835,366.00	1年以内	24.87	38,353.66
天津和仁昌光电子有限公司	垫付款	1,318,477.74	1-2年	8.55	131,847.77
宁波天佳塑料机械有限公司	往来款	969,000.00	5年以上	6.28	969,000.00
合肥市人力资源和社会保障局	垫付款	967,878.35	1年以内	6.28	9,678.78
安徽孚众塑业科技有限公司	往来款	781,464.76	1年以内	5.07	7,814.65
合计		<u>7,872,186.85</u>		<u>51.05</u>	<u>1,156,694.86</u>

2018年度:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	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	保证金及押金	4,314,723.00	1年以内	20.37	43,147.23
安徽省电力公司合肥供电公司	往来款	1,840,696.38	1年以内	8.69	18,406.96
天津和仁昌光电子有限公司	垫付款	1,318,477.74	1年以内	6.23	13,184.78
中华人民共和国重庆海关	保证金及押金	1,060,511.08	1年以内	5.01	10,605.11
宁波天佳塑料机械有限公司	往来款	969,000.00	5年以上	4.58	969,000.00
合计		<u>9,503,408.20</u>		<u>44.88</u>	<u>1,054,344.08</u>

(7) 期末无应收政府补助。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移且继续涉入的其他应收款。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2021 年 6 月 30 日		
	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	154,694,084.56	12,508,147.67	142,185,936.89
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	29,781,074.83	799,887.37	28,981,187.46
合计	<u>323,347,357.56</u>	<u>21,745,642.34</u>	<u>301,601,715.22</u>

接上表:

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	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	<u>261,613,460.39</u>	<u>18,108,467.54</u>	<u>243,504,992.85</u>

接上表:

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,841,010.99	5,136,329.18	81,704,681.81
在产品	10,857,326.83		10,857,326.83
库存商品	102,674,610.08	7,231,633.51	95,442,976.57
周转材料	16,818,424.77		16,818,424.77
委托加工物资	1,257,969.40		1,257,969.40
发出商品	22,664,149.80		22,664,149.80
合计	<u>241,113,491.87</u>	<u>12,367,962.69</u>	<u>228,745,529.18</u>

接上表:

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,764,796.88	1,072,141.40	98,692,655.48
在产品	8,397,712.69		8,397,712.69
库存商品	87,469,991.23	5,043,393.78	82,426,597.45
周转材料	21,581,591.12		21,581,591.12
委托加工物资	1,309,025.15		1,309,025.15
发出商品	16,904,843.62		16,904,843.62
合计	<u>235,427,960.69</u>	<u>6,115,535.18</u>	<u>229,312,425.51</u>

2. 存货跌价准备

2021年1-6月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 6 月 30 日
		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	<u>18,108,467.54</u>	<u>9,343,688.75</u>		<u>5,706,513.95</u>		<u>21,745,642.34</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,136,329.18	2,074,198.68		507,150.89		6,703,376.97
库存商品	7,231,633.51	4,798,079.19		624,622.13		11,405,090.57
合计	<u>12,367,962.69</u>	<u>6,872,277.87</u>		<u>1,131,773.02</u>		<u>18,108,467.54</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,072,141.40	4,583,122.67		518,934.89		5,136,329.18
库存商品	5,043,393.78	4,025,414.39		1,837,174.66		7,231,633.51
合计	<u>6,115,535.18</u>	<u>8,608,537.06</u>		<u>2,356,109.55</u>		<u>12,367,962.69</u>

2018年度:

项目	2018年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	86,039.27	986,102.13				1,072,141.40
库存商品	1,886,914.97	3,156,478.81				5,043,393.78
合计	<u>1,972,954.24</u>	<u>4,142,580.94</u>				<u>6,115,535.18</u>

3. 存货期末无借款费用资本化。

4. 本期无合同履约成本摊销金额。

(八) 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣进项税	49,096,960.14	60,303,901.17	57,636,481.03	47,214,973.43
预缴所得税	1,421,333.59		4,402,644.95	4,995,779.80
待摊费用	436,336.39	36,117.38		-47,549.73
理财产品			14,000,000.00	
其他				
合计	<u>50,954,630.12</u>	<u>60,340,018.55</u>	<u>76,039,125.98</u>	<u>52,163,203.50</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	668,621,408.84	570,854,457.54	540,504,620.71	443,518,665.51
合计	<u>668,621,408.84</u>	<u>570,854,457.54</u>	<u>540,504,620.71</u>	<u>443,518,665.51</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2021年1-6月:

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. 2020年12月31日	414,152,416.80	339,508,749.97	6,623,918.49	29,845,654.36	<u>790,130,739.62</u>
2. 本期增加金额	<u>71,505,314.88</u>	<u>63,596,294.63</u>	<u>914,614.58</u>	<u>3,040,129.68</u>	<u>139,056,353.77</u>
(1) 购置	526,235.87	49,746,612.25	914,614.58	3,040,129.68	<u>54,227,592.38</u>
(2) 在建工程转入	70,979,079.01	13,849,682.38			<u>84,828,761.39</u>
3. 本期减少金额	<u>602,748.43</u>	<u>16,651,041.74</u>	<u>69,062.07</u>	<u>541,362.83</u>	<u>17,864,215.07</u>

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
(1) 处置或报废	602,748.43	16,651,041.74	69,062.07	541,362.83	<u>17,864,215.07</u>
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>485,054,983.25</u>	<u>386,454,002.86</u>	<u>7,469,471.00</u>	<u>32,344,421.21</u>	<u>911,322,878.32</u>
二、累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日	86,191,193.17	110,386,026.29	4,392,400.10	18,306,662.52	<u>219,276,282.08</u>
2. 本期增加金额	<u>10,637,352.33</u>	<u>17,516,754.73</u>	<u>430,919.81</u>	<u>1,733,667.91</u>	<u>30,318,694.78</u>
(1) 计提	10,637,352.33	17,516,754.73	430,919.81	1,733,667.91	<u>30,318,694.78</u>
3. 本期减少金额	<u>480,241.02</u>	<u>5,875,711.68</u>	<u>64,412.37</u>	<u>473,142.31</u>	<u>6,893,507.38</u>
(1) 处置或报废	480,241.02	5,875,711.68	64,412.37	473,142.31	<u>6,893,507.38</u>
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>96,348,304.48</u>	<u>122,027,069.34</u>	<u>4,758,907.54</u>	<u>19,567,188.12</u>	<u>242,701,469.48</u>
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2021 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1. 2021 年 6 月 30 日	<u>388,706,678.77</u>	<u>264,426,933.52</u>	<u>2,710,563.46</u>	<u>12,777,233.09</u>	<u>668,621,408.84</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>327,961,223.63</u>	<u>229,122,723.68</u>	<u>2,231,518.39</u>	<u>11,538,991.84</u>	<u>570,854,457.54</u>

2020年度:

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. 2019 年 12 月 31 日	407,352,616.59	275,890,625.76	5,389,057.29	28,226,704.39	<u>716,859,004.03</u>
2. 本期增加金额	<u>7,377,236.62</u>	<u>81,182,367.50</u>	<u>1,320,863.82</u>	<u>3,409,510.27</u>	<u>93,289,978.21</u>
(1) 购置	337,978.62	59,276,248.46	1,217,415.54	3,194,036.49	<u>64,025,679.11</u>
(2) 在建工程转入	7,039,258.00	21,906,119.04	103,448.28	215,473.78	<u>29,264,299.10</u>
3. 本期减少金额	<u>577,436.41</u>	<u>17,564,243.29</u>	<u>86,002.62</u>	<u>1,790,560.30</u>	<u>20,018,242.62</u>
(1) 处置或报废	577,436.41	17,564,243.29	86,002.62	1,790,560.30	<u>20,018,242.62</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>414,152,416.80</u>	<u>339,508,749.97</u>	<u>6,623,918.49</u>	<u>29,845,654.36</u>	<u>790,130,739.62</u>
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	66,985,619.74	88,909,056.94	3,787,038.08	16,672,668.56	<u>176,354,383.32</u>
2. 本期增加金额	<u>19,656,153.97</u>	<u>27,456,559.84</u>	<u>678,832.72</u>	<u>3,344,770.11</u>	<u>51,136,316.64</u>
(1) 计提	19,656,153.97	27,456,559.84	678,832.72	3,344,770.11	<u>51,136,316.64</u>

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
3. 本期减少金额	450,580.54	5,979,590.49	73,470.70	1,710,776.15	8,214,417.88
(1) 处置或报废	450,580.54	5,979,590.49	73,470.70	1,710,776.15	8,214,417.88
4. 2020 年 12 月 31 日	86,191,193.17	110,386,026.29	4,392,400.10	18,306,662.52	219,276,282.08
三、减值准备					
1. 2019 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2020 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日	327,961,223.63	229,122,723.68	2,231,518.39	11,538,991.84	570,854,457.54
2. 2019 年 12 月 31 日	340,366,996.85	186,981,568.82	1,602,019.21	11,554,035.83	540,504,620.71

2019年度:

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. 2018 年 12 月 31 日	319,034,745.83	222,327,615.41	5,368,914.30	25,803,069.98	572,534,345.52
2. 本期增加金额	89,115,459.28	56,032,548.13	320,723.77	3,040,888.22	148,509,619.40
(1) 购置	175,843.75	40,278,260.91	320,723.77	3,037,028.22	43,811,856.65
(2) 在建工程转入	88,939,615.53	15,754,287.22		3,860.00	104,697,762.75
3. 本期减少金额	797,588.52	2,469,537.78	300,580.78	617,253.81	4,184,960.89
(1) 处置或报废		1,964,569.87	300,580.78	617,253.81	2,882,404.46
(2) 其他	797,588.52	504,967.91			1,302,556.43
4. 2019 年 12 月 31 日	407,352,616.59	275,890,625.76	5,389,057.29	28,226,704.39	716,859,004.03
二、累计折旧					
1. 2018 年 12 月 31 日	48,560,699.15	63,512,198.05	3,397,353.69	13,545,429.12	129,015,680.01
2. 本期增加金额	19,182,629.68	26,281,525.80	645,254.12	3,660,196.37	49,769,605.97
(1) 计提	19,182,629.68	26,281,525.80	645,254.12	3,660,196.37	49,769,605.97
3. 本期减少金额	757,709.09	884,666.91	255,569.73	532,956.93	2,430,902.66
(1) 处置或报废		884,666.91	255,569.73	532,956.93	1,673,193.57
(2) 其他	757,709.09				757,709.09
4. 2019 年 12 月 31 日	66,985,619.74	88,909,056.94	3,787,038.08	16,672,668.56	176,354,383.32
三、减值准备					

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
1. 2018 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2019 年 12 月 31 日	340,366,996.85	186,981,568.82	1,602,019.21	11,554,035.83	540,504,620.71
2. 2018 年 12 月 31 日	270,474,046.68	158,815,417.36	1,971,560.61	12,257,640.86	443,518,665.51

2018年度:

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. 2018 年 1 月 1 日	317,190,799.05	181,852,248.32	2,556,787.42	22,768,315.69	524,368,150.48
2. 本期增加金额	1,920,081.54	44,096,331.03	3,160,138.21	6,219,919.06	55,396,469.84
(1) 购置		23,595,332.71	2,533,628.78	5,768,675.08	31,897,636.57
(2) 在建工程转入		2,678,770.67			2,678,770.67
(3) 企业合并增加		17,822,227.65	626,509.43	451,243.98	18,899,981.06
(4) 投资性房地产转入	1,920,081.54				1,920,081.54
3. 本期减少金额	76,134.76	3,620,963.94	348,011.33	3,185,164.77	7,230,274.80
(1) 处置或报废	76,134.76	3,620,963.94	348,011.33	3,185,164.77	7,230,274.80
4. 2018 年 12 月 31 日	319,034,745.83	222,327,615.41	5,368,914.30	25,803,069.98	572,534,345.52
二、累计折旧					
1. 2018 年 1 月 1 日	32,803,333.47	36,357,269.69	2,111,870.34	10,213,816.05	81,486,289.55
2. 本期增加金额	15,832,390.52	28,733,793.40	1,437,789.02	4,412,080.06	50,416,053.00
(1) 计提	15,379,862.54	21,251,710.11	1,082,420.65	4,105,966.52	41,819,959.82
(2) 企业合并增加		7,482,083.29	355,368.37	306,113.54	8,143,565.20
(3) 投资性房地产转入	452,527.98				452,527.98
3. 本期减少金额	75,024.84	1,578,865.04	152,305.67	1,080,466.99	2,886,662.54
(1) 处置或报废	75,024.84	1,578,865.04	152,305.67	1,080,466.99	2,886,662.54
4. 2018 年 12 月 31 日	48,560,699.15	63,512,198.05	3,397,353.69	13,545,429.12	129,015,680.01
三、减值准备					
1. 2018 年 1 月 1 日					
2. 本期增加金额					

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
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2018 年 12 月 31 日	270,474,046.68	158,815,417.36	1,971,560.61	12,257,640.86	443,518,665.51
2. 2018 年 1 月 1 日	284,387,465.58	145,494,978.63	444,917.08	12,554,499.64	442,881,860.93

(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) 未办妥产权证书的固定资产情况

2021年1-6月：

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
成都市高新西区康强一路1188号房产	68,393,311.37	尚未完成竣工验收
合计	75,607,323.56	

2020年度：

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	7,426,572.87	小区内存在违章建筑未拆除，导致房产证无法办理
玉皇山路以北、大禹路以西房产	37,195,750.09	尚未完成竣工验收
合计	44,622,322.96	

2019 年度：

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	7,851,694.23	小区内存在违章建筑未拆除，导致房产证无法办理
玉皇山路以北、大禹路以西房产	40,015,901.90	尚未完成竣工验收
合计	47,867,596.13	

2018 年度:

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	7,851,694.23	小区内存在违章建筑未拆除,导致房产证无法办理
合计	<u>7,851,694.23</u>	

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	202,638,586.51	240,920,790.74	140,575,466.06	160,037,898.03
合计	<u>202,638,586.51</u>	<u>240,920,790.74</u>	<u>140,575,466.06</u>	<u>160,037,898.03</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	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

项目	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	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			
背光源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			
重庆翰博园区建设						
翰博-宇隆围墙工程						
合计	202,638,586.51		202,638,586.51	240,920,790.74		240,920,790.74

续上表:

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	782,552.45		782,552.45			
翰博工业园 3#厂房	12,125.70		12,125.70			

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装机器设备	119,083.44		119,083.44			
无尘室工程机电及洁净、非洁净工程项目						
厂房水电安装工程						
铣床设备						
110T 冲床设备						
智能机械手安装工程						
B 线增加一台冲床及机械手设备配套安装服务费						
TFT-LCD 背光源及光学材料生产项目	171,226.41		171,226.41	84,581,805.93		84,581,805.93
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	139,490,478.06		139,490,478.06	74,495,869.71		74,495,869.71
污染防治设备-环保设备						
NB 线体改造						
LCM 先导线及拓展线						
背光模组及研发中心项目						
搭建维修洁净棚材料						
模组 VIQC 抽检室扩建						
NB8 线洁净棚改造						
长洛设备压膜机						
博讯一楼导光板裁切车间						
重庆翰博园区建设				587,262.93		587,262.93

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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-宇隆围墙工程				372,959.46		372,959.46
合计	<u>140,575,466.06</u>		<u>140,575,466.06</u>	<u>160,037,898.03</u>		<u>160,037,898.03</u>

(1) 重要在建工程项目本期变动情况

2021 年 1-6 月:

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2021 年 6 月 30 日
翰博工业园 3#厂房	15,000,000.00	87,391.41				87,391.41
特检安装设备	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
有机发光半导体 (OLED) 制 造装置零部件膜剥离、精密 再生及热喷涂 (一期) 项目	310,000,000.00	237,140,413.41	35,239,831.57	81,268,577.59		191,111,667.39
LCM 先导线及拓展线	278,000,000.00		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	<u>2,660,693,201.13</u>	<u>240,351,864.94</u>	<u>45,536,590.92</u>	<u>83,854,345.23</u>		<u>202,034,110.63</u>

接上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
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	1,722,963.33	5.7%	自有资金、银行借款
0.27	0.27				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
2020 年度：					

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
翰博工业园 2#厂房	5,294,417.24	782,552.45	4,511,864.79	5,294,417.24		
翰博工业园 3#厂房	15,000,000.00	12,125.70	75,265.71			87,391.41
待安装机器设备	1,695,101.13	119,083.44	881,415.92	841,357.20	39,673.14	119,469.02
厂房水电安装工程	40,000.00		40,000.00			40,000.00
铣床设备	27,522.12		27,522.12			27,522.12
110T 冲床设备	205,309.73		205,309.73			205,309.73
智能机械手安装工程	21,238.94		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			11,881.19

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
TFT-LCD 背光源及光学材料 生产项目	1,737,094,100.00	171,226.41	2,833,364.69			3,004,591.10
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	310,000,000.00	139,490,478.06	117,915,344.56	20,265,409.21		237,140,413.41
污染防治设备-环保设备	167,500.00		67,961.17			67,961.17
NB 线体改造	239,750.09		195,012.65			195,012.65
合计	<u>2,069,796,820.44</u>	<u>140,575,466.06</u>	<u>126,786,181.47</u>	<u>26,401,183.65</u>	<u>39,673.14</u>	<u>240,920,790.71</u>

接上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
100.00	100.00				自有资金
0.58	0.58				自有资金
59.02	59.02				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
0.17	0.17				自有资金

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
83.03	83.03	288,166.67	288,166.67	5.7%	自有资金、银行借款
40.57	40.57				自有资金
81.34	81.34				自有资金

2019年度：

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019年12月31日
重庆翰博园区建设	1,500,000.00	587,262.93	672,125.87	1,259,388.80		
翰博-宇隆围墙工程	404,366.58	372,959.46	19,629.45	392,588.91		
TFT-LCD 背光源及光学材料 生产项目	1,737,094,100.00	84,581,805.93	18,527,415.01	102,937,994.53		171,226.41
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	310,000,000.00	74,495,869.71	65,102,398.86	107,790.51		139,490,478.06
翰博工业园2#厂房	6,000,000.00		782,552.45			782,552.45
翰博工业园3#厂房	17,000,000.00		12,125.70			12,125.70
合计	<u>2,071,998,466.58</u>	<u>160,037,898.03</u>	<u>85,116,247.34</u>	<u>104,697,762.75</u>		<u>140,456,382.62</u>

续上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
83.96	100.00				自有资金
97.09	100.00				自有资金
5.94	5.94				自有资金
45.03	45.03				自有资金
13.04	13.04				自有资金
0.07	0.07				自有资金

2018年度：

项目名称	预算数	2018年1月1日	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2018年12月31日
TFT-LCD 背光源及光学材料 生产项目	1,737,094,100.00	39,214,150.06	45,367,655.87			84,581,805.93
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	310,000,000.00	396,358.47	74,099,511.24			74,495,869.71
重庆翰博园区建设	1,500,000.00		587,262.93			587,262.93
翰博-宇隆围墙工程	404,366.58		372,959.46			372,959.46
办公室装修工程	258,916.50		258,916.50		258,916.50	
美图 CCD 设备	520,170.67		520,170.67	520,170.67		
待安装机器设备		1,493,600.00	665,000.00	2,158,600.00		
合计	<u>2,049,777,553.75</u>	<u>41,104,108.53</u>	<u>121,871,476.67</u>	<u>2,678,770.67</u>	<u>258,916.50</u>	<u>160,037,898.03</u>

续上表:

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息资本 化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
4.87	4.87				自有资金
24.03	24.03				自有资金
39.15	39.15				自有资金
92.23	92.23				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(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				
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

2021 年 1-6 月：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	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

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 购置		480,525.06	<u>480,525.06</u>
(2) 在建工程转入	1,062,300.00		<u>1,062,300.00</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>141,393,374.88</u>	<u>12,155,058.96</u>	<u>153,548,433.84</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	11,175,470.19	5,340,612.60	<u>16,516,082.79</u>
2. 本期增加金额	<u>1,448,311.51</u>	<u>510,049.48</u>	<u>1,958,360.99</u>
(1) 计提	1,448,311.51	510,049.48	<u>1,958,360.99</u>
3. 本期减少金额			
(1) 其他			
4. 2021 年 6 月 30 日	<u>12,623,781.70</u>	<u>5,850,662.08</u>	<u>18,474,443.78</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 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 6 月 30 日	<u>128,769,593.18</u>	<u>6,304,396.88</u>	<u>135,073,990.06</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>129,155,604.69</u>	<u>6,333,921.30</u>	<u>135,489,525.99</u>

2020 年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	104,805,407.90	9,123,007.55	<u>113,928,415.45</u>
2. 本期增加金额	<u>35,525,666.98</u>	<u>2,551,526.35</u>	<u>38,077,193.33</u>
(1) 购置	35,525,666.98	2,511,853.21	<u>38,037,520.19</u>
(2) 在建工程转入		39,673.14	<u>39,673.14</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>140,331,074.88</u>	<u>11,674,533.90</u>	<u>152,005,608.78</u>
二、累计摊销			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 2019 年 12 月 31 日	9,009,733.95	4,186,817.22	<u>13,196,551.17</u>
2. 本期增加金额	<u>2,165,736.24</u>	<u>1,153,795.38</u>	<u>3,319,531.62</u>
(1) 计提	2,165,736.24	1,153,795.38	<u>3,319,531.62</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>11,175,470.19</u>	<u>5,340,612.60</u>	<u>16,516,082.79</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>129,155,604.69</u>	<u>6,333,921.30</u>	<u>135,489,525.99</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>95,795,673.95</u>	<u>4,936,190.33</u>	<u>100,731,864.28</u>

2019年度:

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日	87,889,938.32	9,097,231.69	96,987,170.01
2. 本期增加金额	<u>16,915,469.58</u>	<u>25,775.86</u>	<u>16,941,245.44</u>
(1) 购置	16,915,469.58	25,775.86	16,941,245.44
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>104,805,407.90</u>	<u>9,123,007.55</u>	<u>113,928,415.45</u>
二、累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日	7,041,344.86	3,289,173.11	10,330,517.97
2. 本期增加金额	<u>1,968,389.09</u>	<u>897,644.11</u>	<u>2,866,033.20</u>
(1) 计提	1,968,389.09	897,644.11	2,866,033.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>9,009,733.95</u>	<u>4,186,817.22</u>	<u>13,196,551.17</u>
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>95,795,673.95</u>	<u>4,936,190.33</u>	<u>100,731,864.28</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>80,848,593.46</u>	<u>5,808,058.58</u>	<u>86,656,652.04</u>

2018年度:

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 1 月 1 日	88,009,767.50	5,943,613.20	93,953,380.70
2. 本期增加金额		<u>3,158,118.49</u>	<u>3,158,118.49</u>
(1) 购置		3,158,118.49	3,158,118.49
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	<u>119,829.18</u>	<u>4,500.00</u>	<u>124,329.18</u>
(1) 处置	119,829.18	4,500.00	124,329.18
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>87,889,938.32</u>	<u>9,097,231.69</u>	<u>96,987,170.01</u>
二、累计摊销			
1. 2018 年 1 月 1 日	5,276,162.63	2,354,450.11	7,630,612.74
2. 本期增加金额	<u>1,765,182.23</u>	<u>939,223.00</u>	<u>2,704,405.23</u>
(1) 计提	1,765,182.23	939,223.00	2,704,405.23
3. 本期减少金额		<u>4,500.00</u>	<u>4,500.00</u>
(1) 处置		4,500.00	4,500.00
4. 2018 年 12 月 31 日	<u>7,041,344.86</u>	<u>3,289,173.11</u>	<u>10,330,517.97</u>
三、减值准备			
1. 2018 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2018 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2018 年 12 月 31 日	80,848,593.46	5,808,058.58	86,656,652.04
2. 2018 年 1 月 1 日	82,733,604.87	3,589,163.09	86,322,767.96

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

2021年1-6月:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2021 年 6 月 30 日
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

2020年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2020 年 12 月 31 日
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

2019年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2019 年 12 月 31 日
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

2018年度:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 1 月 1 日	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	2018 年 12 月 31 日
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	22,955,767.55	290,376.22		23,246,143.77

2. 商誉减值准备

2021年1-6月:

被投资单位名称	2020年12月 31日	本期增加 计提	本期减少 处置	2021年6月 30日
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	<u>852,514.45</u>	<u>11,342.63</u>		<u>863,857.08</u>

2020年度:

被投资单位名称	2019年12月 31日	本期增加 计提	本期减少 处置	2020年12月 31日
合肥福映光电有限公司		562,138.23		562,138.23
合肥通泰光电科技有限公司		290,376.22		290,376.22
合计		<u>852,514.45</u>		<u>852,514.45</u>

2019年度:

无

2018年度:

无

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	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
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	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
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

2019年度:

资产组名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
合肥福映光电有限公司	22,955,767.55	合肥福映光电有限公司资产组确定的非流动资产	50,826,838.04	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
合肥通泰光电科技有限公司	290,376.22	合肥通泰光电科技有限公司资产组确定的非流动资产	21,741,727.20	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

2018年度:

资产组名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
合肥福映光电有限公司	22,955,767.55	合肥福映光电有限公司资产组确定的非流动资产	47,752,657.56	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	290,376.22	合肥通泰光电科技有限公司资产组确定的非流动资产	14,420,382.93	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8.18%，折现率12.49%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8.18%，折现率12.49%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。

2019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0%，折现率13.83%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0%，折现率13.83%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。

2018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。

（十四）长期待摊费用

2021年1-6月：

项目	2020年12月31日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2021年6月30日
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

项目	2020 年 12 月 31 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2021 年 6 月 30 日
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	<u>26,561,506.35</u>	<u>4,289,243.15</u>	<u>7,688,493.57</u>		<u>23,162,255.93</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期 增加金额	本期 摊销金额	其他 减少金额	2020 年 12 月 31 日
生产安装改造工程	5,622,356.61	4,826,702.39	2,927,311.37		7,521,747.63
生产模具	16,134,245.37	2,988,236.02	2,266,615.93		16,855,865.46
办公室装修费	856,335.02	427,356.90	319,028.53		964,663.39
其他	1,549,428.15	520,617.40	850,815.68		1,219,229.87
合计	<u>24,162,365.15</u>	<u>8,762,912.71</u>	<u>6,363,771.51</u>		<u>26,561,506.35</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
生产安装改造工程	8,470,896.53	1,526,068.87	4,374,608.79		5,622,356.61
生产模具	7,192,457.29	11,886,954.03	2,945,165.95		16,134,245.37
办公室装修费	713,238.78	454,545.45	311,449.21		856,335.02
其他	2,371,499.99	1,304,018.93	2,126,090.77		1,549,428.15
合计	<u>18,748,092.59</u>	<u>15,171,587.28</u>	<u>9,757,314.72</u>		<u>24,162,365.15</u>

2018年度:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他 减少额	2018 年 12 月 31 日
生产安装改造工程	10,121,547.48	1,627,519.60	3,278,170.55		8,470,896.53
生产模具	5,500,510.88	6,954,229.23	5,262,282.82		7,192,457.29
办公室装修费	898,471.06		185,232.28		713,238.78
其他	3,268,327.91	884,298.93	1,781,126.85		2,371,499.99
合计	<u>19,788,857.33</u>	<u>9,466,047.76</u>	<u>10,506,812.50</u>		<u>18,748,092.59</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,745,579.78	5,142,514.29

项目	2021 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,936,906.69	2,670,125.77
可抵扣亏损	207,036,922.24	40,033,259.55
递延收益	16,778,935.75	2,463,399.10
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	<u>282,846,163.19</u>	<u>51,615,334.90</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,708,859.50	4,534,980.63
内部交易未实现利润	15,198,349.60	2,279,752.44
可抵扣亏损	172,871,378.69	33,761,243.47
递延收益	9,136,790.41	1,370,518.55
合计	<u>225,915,378.20</u>	<u>41,946,495.09</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,456,338.63	3,582,625.40
内部交易未实现利润	9,739,637.57	1,858,214.68
可抵扣亏损	105,039,516.14	19,307,986.09
递延收益	36,016,344.12	5,402,451.60
合计	<u>172,251,836.46</u>	<u>30,151,277.77</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,900,550.45	2,629,459.70
内部交易未实现利润	6,814,575.20	1,147,310.46
可抵扣亏损	56,159,822.56	9,244,990.93
递延收益	36,574,471.90	5,486,170.77
合计	<u>115,449,420.11</u>	<u>18,507,931.86</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,404,029.26	785,544.29
固定资产加速折旧	22,888,502.70	3,690,114.57
合计	<u>26,292,531.96</u>	<u>4,475,658.86</u>

续上表:

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,549,626.99	812,651.53
固定资产加速折旧	4,117,984.49	1,028,803.95
合计	<u>7,667,611.48</u>	<u>1,841,455.48</u>

续上表:

项目	2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,832,465.48	867,239.08
内部交易未实现利润	69,976.90	17,494.23
合计	<u>3,902,442.38</u>	<u>884,733.31</u>

续上表:

项目	2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,189,202.58	938,903.27
内部交易未实现利润		
合计	<u>4,189,202.58</u>	<u>938,903.27</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	8,163,936.21	4,471,235.31	1,784,626.40	125,579.51
可抵扣亏损	73,732,704.90	68,341,695.62	72,912,142.58	49,741,574.53
预计未决诉讼负债	17,317.43			
合计	<u>81,913,958.54</u>	<u>72,812,930.93</u>	<u>74,696,768.98</u>	<u>49,867,154.04</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
2019				74,290.03
2020			1,281.47	1,281.47
2021		34,842.86	408,306.83	373,463.97
2022	1,849,849.07	2,445,789.89	8,503,326.38	7,884,919.30
2023	28,230,647.48	28,584,175.53	33,014,363.21	41,407,619.76
2024	16,693,386.56	20,672,904.05	30,984,864.69	
2025	12,815,623.52	16,603,983.29		
2026	14,143,198.27			
合计	<u>73,732,704.90</u>	<u>68,341,695.62</u>	<u>72,912,142.58</u>	<u>49,741,574.53</u>

(十六) 其他非流动资产

2020年1-6月:

项目	2021年6月30日		
	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	<u>68,568,555.70</u>		<u>68,568,555.70</u>

2020年度:

项目	2020年12月31日		
	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	<u>38,684,917.68</u>		<u>38,684,917.68</u>

2019年度:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	11,650,910.71		11,650,910.71
合计	<u>11,650,910.71</u>		<u>11,650,910.71</u>

2018年度:

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	17,203,484.54		17,203,484.54
合计	<u>17,203,484.54</u>		<u>17,203,484.54</u>

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
信用借款	6,000,000.00	1,000,000.00	24,000,000.00	3,974,937.33
抵押借款	106,000,000.00	187,761,541.00	58,934,428.18	103,025,062.67
保证借款	231,350,000.00	125,999,829.48	147,299,104.00	76,070,796.60
质押借款	89,149,380.00	113,877,345.90	145,428,680.00	93,751,312.00
应付利息	1,637,499.10	1,379,748.08		
合计	<u>434,136,879.10</u>	<u>430,018,464.46</u>	<u>375,662,212.18</u>	<u>276,822,108.60</u>

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十八) 应付票据

种类	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票		6,005,770.50	28,232,971.43	95,622,069.15
信用证				1,380,000.00
合计		<u>6,005,770.50</u>	<u>28,232,971.43</u>	<u>97,002,069.15</u>

注：截至2021年6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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
材料款	744,133,445.17	686,950,795.86	593,955,974.24	687,444,601.06
工程款	31,066,907.95	54,621,045.49	60,225,100.64	79,277,496.69
加工费	24,246,472.01	17,825,576.32	13,642,414.84	12,480,419.64
设备款	47,807,968.80	39,718,530.17	21,764,471.74	4,671,399.33
运输费	14,438,198.21	11,611,206.17	11,845,528.43	4,027,310.24
其他	9,942,815.85	8,792,958.87	7,968,843.56	6,514,631.64
合计	<u>871,635,807.99</u>	<u>819,520,112.88</u>	<u>709,402,333.45</u>	<u>794,415,858.60</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

2021年1-6月：

项目	2021年6月30日	未偿还或结转的原因
中国电子系统工程第四建设有限公司	30,091,547.90	合同未履行完毕
CSP. Co. LTD.,	12,113,333.51	合同未履行完毕
合计	<u>42,204,881.41</u>	

2020年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国电子系统工程第四建设有限公司	45,551,719.50	合同未履行完毕
CSP. CO. LTD.	12,234,839.99	合同未履行完毕
合计	<u>57,786,559.49</u>	

2019年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国电子系统工程第四建设有限公司	53,032,947.28	合同未履行完毕
CSP. CO. LTD.,	13,081,072.62	合同未履行完毕
陕西建工第一建设集团有限公司	3,777,666.72	对方未催款
合计	<u>69,891,686.62</u>	

2018年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国电子系统工程第四建设有限公司	56,638,028.58	合同未履行完毕
合肥华瑞星光电科技有限公司	7,415,996.19	合同未履行完毕
陕西建工第一建设集团有限公司	7,012,214.14	对方未催款
合计	<u>71,066,238.91</u>	

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收销售款			7,467,776.55	3,970,465.40
合计			<u>7,467,776.55</u>	<u>3,970,465.40</u>

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收销货款	2,756,846.20	290,195.57		
合计	<u>2,756,846.20</u>	<u>290,195.57</u>		

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2021年1-6月:

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	47,890,413.60	230,203,928.60	234,400,308.45	43,694,033.75
二、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
三、辞退福利		312,527.58	312,527.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,891,939.15	241,979,168.12	245,728,550.91	44,142,556.36

2020年度:

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	42,986,406.48	407,028,212.97	402,124,205.85	47,890,413.60
二、离职后福利中-设定提存计划负债	50,071.82	7,421,190.80	7,469,737.07	1,525.55
三、辞退福利		11,932.00	11,932.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,036,478.30	414,461,335.77	409,605,874.92	47,891,939.15

2019年度:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	36,349,274.47	374,061,245.57	367,424,113.56	42,986,406.48
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,183,915.60	16,648,098.11	17,781,941.89	50,071.82
三、辞退福利		651,274.85	651,274.85	
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,533,190.07	391,360,618.53	385,857,330.30	43,036,478.30

2018年度:

项目	2018 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	23,765,775.05	378,934,994.52	366,351,495.10	36,349,274.47
二、离职后福利中-设定提存计划负债	207,222.95	12,944,073.96	11,967,381.31	1,183,915.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,972,998.00	391,879,068.48	378,318,876.41	37,533,190.07

2. 短期薪酬列示

2021年1-6月:

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
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	<u>22,605.13</u>	<u>8,469,557.52</u>	<u>8,476,055.58</u>	<u>16,107.07</u>
其中: 医疗保险费	22,605.12	7,881,475.76	7,888,847.76	15,233.12
工伤保险费	0.01	508,270.73	507,396.79	873.95
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	<u>47,890,413.60</u>	<u>230,203,928.60</u>	<u>234,400,308.45</u>	<u>43,694,033.75</u>

2020年度:

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,801,001.73	362,153,438.51	359,151,662.57	45,802,777.67
二、职工福利费		24,734,129.30	24,734,129.30	
三、社会保险费	<u>22,040.41</u>	<u>9,967,949.81</u>	<u>9,967,385.09</u>	<u>22,605.13</u>
其中: 医疗保险费	20,148.33	9,221,772.64	9,219,315.85	22,605.12
工伤保险费	727.75	508,960.31	509,688.05	0.01
生育保险费	1,164.33	237,216.86	238,381.19	
四、住房公积金	33,367.80	6,702,949.12	6,706,515.92	29,801.00
五、工会经费和职工教育经费	129,996.54	3,466,040.98	1,560,807.72	2,035,229.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,705.25	3,705.25	
合计	<u>42,986,406.48</u>	<u>407,028,212.97</u>	<u>402,124,205.85</u>	<u>47,890,413.60</u>

2019年度:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,868,404.80	331,553,057.50	323,620,460.57	42,801,001.73
二、职工福利费	20,034.60	24,266,477.68	24,286,512.28	

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
三、社会保险费	567,193.29	10,004,801.17	10,549,954.05	22,040.41
其中：医疗保险费	302,139.71	8,816,147.74	9,098,139.12	20,148.33
工伤保险费	211,794.03	809,901.99	1,020,968.27	727.75
生育保险费	53,259.55	378,751.44	430,846.66	1,164.33
四、住房公积金	183,773.83	5,286,942.95	5,437,348.98	33,367.80
五、工会经费和职工教育经费	709,867.95	2,949,966.27	3,529,837.68	129,996.54
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	36,349,274.47	374,061,245.57	367,424,113.56	42,986,406.48

2018年度：

项 目	2018 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,360,956.92	340,991,322.31	329,483,874.43	34,868,404.80
二、职工福利费		24,838,966.63	24,818,932.03	20,034.60
三、社会保险费	169,309.13	7,412,928.10	7,015,043.94	567,193.29
其中：医疗保险费	145,609.18	6,552,307.05	6,395,776.52	302,139.71
工伤保险费	12,230.13	636,575.58	437,011.68	211,794.03
生育保险费	11,469.82	224,045.47	182,255.74	53,259.55
四、住房公积金	235,509.00	2,827,620.23	2,879,355.40	183,773.83
五、工会经费和职工教育经费		2,833,714.33	2,123,846.38	709,867.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		30,442.92	30,442.92	
合计	23,765,775.05	378,934,994.52	366,351,495.10	36,349,274.47

3. 设定提存计划列示

2021年1-6月：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
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

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	47,919.64	7,186,901.65	7,233,295.90	1,525.39
2. 失业保险费	2,152.18	234,289.15	236,441.17	0.16
合计	<u>50,071.82</u>	<u>7,421,190.80</u>	<u>7,469,737.07</u>	<u>1,525.55</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	1,164,876.29	16,107,470.07	17,224,426.72	47,919.64
2. 失业保险费	19,039.31	540,628.04	557,515.17	2,152.18
合计	<u>1,183,915.60</u>	<u>16,648,098.11</u>	<u>17,781,941.89</u>	<u>50,071.82</u>

2018年度:

项目	2018 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	198,874.60	12,562,639.17	11,596,637.48	1,164,876.29
2. 失业保险费	8,348.35	381,434.79	370,743.83	19,039.31
合计	<u>207,222.95</u>	<u>12,944,073.96</u>	<u>11,967,381.31</u>	<u>1,183,915.60</u>

4. 辞退福利

2021年1-6月:

项目	本期缴费金额	2021 年 6 月 30 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	312,527.58	
合计	<u>312,527.58</u>	

2020年度:

项目	本期缴费金额	2020 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	11,932.00	
合计	<u>11,932.00</u>	

2019年度:

项目	本期缴费金额	2019 年 12 月 31 日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	651,274.85	
合计	<u>651,274.85</u>	

2018年度:

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十三) 应交税费

税费项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1. 增值税	1,259,034.59	11,515,172.76	421,228.45	2,283,738.83
2. 企业所得税	11,078,497.47	11,024,639.95	10,598,949.05	6,250,780.07
3. 城市维护建设税	3,631.44	3,316.18	14,907.53	278,898.96
4. 房产税	550,101.85	422,418.25	1,279,016.86	468,030.72
5. 土地使用税	191,139.59	382,279.18	382,279.20	500,085.46
6. 个人所得税	924,420.57	3,512,823.82	3,256,051.33	2,404,205.92
7. 教育费附加	1,560.34	1,515.92	7,461.73	120,487.97
8. 关税	1,360,734.28	1,453,346.34	1,802,723.68	1,540,932.35
9. 车船使用税		360.00		
10. 水利建设基金	25,329.37	485.49	87,746.11	83,877.87
11. 地方教育费附加	1,033.54	992.07	4,239.11	80,502.31
12. 其他	279,932.80	114,664.80	105,419.68	117,311.85
合计	<u>15,675,415.84</u>	<u>28,432,014.76</u>	<u>17,960,022.73</u>	<u>14,128,852.31</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息			2,777,024.79	4,166,707.40
应付股利		884,165.19	10,150,324.82	9,985,910.57
其他应付款	12,795,632.95	24,169,547.17	37,075,649.07	80,078,459.48
合计	<u>12,795,632.95</u>	<u>25,053,712.36</u>	<u>50,002,998.68</u>	<u>94,231,077.45</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息			40,929.17	148,719.10
其他融资应付利息				3,236,001.04
短期借款应付利息			2,736,095.62	781,987.26
合计			<u>2,777,024.79</u>	<u>4,166,707.40</u>

(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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
普通股股利		884,165.19	10,150,324.82	9,985,910.57
合计		<u>884,165.19</u>	<u>10,150,324.82</u>	<u>9,985,910.57</u>

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资金拆借	3,136,669.01	6,608,098.00	18,063,208.28	43,392,889.18
单位往来	1,372,771.88	4,245,405.98	2,626,269.24	12,617,509.86
费用类款项	2,150,108.95	5,512,819.93	6,328,752.20	13,758,879.46
押金保证金	6,120,495.76	7,750,058.27	9,941,729.32	9,743,951.95
其他	15,587.35	53,164.99	115,690.03	565,229.03
合计	<u>12,795,632.95</u>	<u>24,169,547.17</u>	<u>37,075,649.07</u>	<u>80,078,459.48</u>

(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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期 借款本金	24,000,000.00	10,000,000.00	23,500,000.00	52,000,000.00
一年内到期的长期 应付款	2,039,433.18	2,255,557.74	179,286.36	1,595,927.04
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	<u>33,640,991.71</u>	<u>12,543,724.41</u>	<u>23,679,286.36</u>	<u>53,595,927.04</u>

(二十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预提费用	25,920,286.68	21,349,675.02	21,904,675.22	17,639,697.38
待转销项税额	185,207.03	13,426.56		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
未终止确认应收票据	2,927,942.81	23,500.68		
合计	<u>29,033,436.52</u>	<u>21,386,602.26</u>	<u>21,904,675.22</u>	<u>17,639,697.38</u>

(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	<u>108,683,531.15</u>	<u>50,000,000.00</u>	

2020年度:

借款条件类别	2020年12月31日	2019年12月31日	利率区间
抵押借款	50,000,000.00		5.70%
合计	<u>50,000,000.00</u>		

2019年度:

借款条件类别	2019年12月31日	2018年12月31日	利率区间
抵押借款		7,000,000.00	4.56%-6.84%
保证借款		25,577,237.00	4.56%-6.84%
合计		<u>32,577,237.00</u>	

(二十八) 租赁负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
经营租赁应付款	48,675,944.77			
合计	<u>48,675,944.77</u>			

(二十九) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
长期应付款	1,097,009.53	1,820,299.89		179,070.84
合计	<u>1,097,009.53</u>	<u>1,820,299.89</u>		<u>179,070.84</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
融资租赁应付款	1,097,009.53	1,820,299.89		179,070.84
合计	<u>1,097,009.53</u>	<u>1,820,299.89</u>		<u>179,070.84</u>

(三十) 预计负债

1. 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	形成原因
未决诉讼	17,317.43				合同纠纷
合计	<u>17,317.43</u>				

2. 重要预计负债

无。

(三十一) 递延收益

递延收益情况

2021年1-6月:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	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	<u>137,857,699.86</u>	<u>1,060,900.00</u>	<u>8,453,586.93</u>	<u>130,465,012.93</u>	

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
政府补助	50,805,982.32	93,100,000.00	6,048,282.46	137,857,699.86	政府拨款
合计	<u>50,805,982.32</u>	<u>93,100,000.00</u>	<u>6,048,282.46</u>	<u>137,857,699.86</u>	

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
政府补助	49,114,806.04	5,023,100.00	3,331,923.72	50,805,982.32	政府拨款
合计	<u>49,114,806.04</u>	<u>5,023,100.00</u>	<u>3,331,923.72</u>	<u>50,805,982.32</u>	

2018年度:

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助	39,342,344.54	12,104,400.00	2,331,938.50	49,114,806.04	政府拨款
合计	<u>39,342,344.54</u>	<u>12,104,400.00</u>	<u>2,331,938.50</u>	<u>49,114,806.04</u>	

涉及政府补助的项目:

2021年1月-6月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	2021 年 6 月 30 日	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 年第一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

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收 益金额	其他变动	2021 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
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	137,857,699.86	1,060,900.00		8,453,586.93		130,465,012.93	

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
基础设施建设补助	2,550,000.00			150,000.00		2,400,000.00	与资产相关
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	3,661,250.00			435,000.00		3,226,250.00	与资产相关
加工贸易梯度转移专项资金	955,500.00			102,000.00		853,500.00	与资产相关
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	340,000.00			48,000.00		292,000.00	与资产相关

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	2020年12月31 日	与资产相关/与 收益相关
国家级、市级资金配套奖励	1,939,375.00			217,500.00		1,721,875.00	与资产相关
固定资产投资补贴	988,498.61			228,600.00		759,898.61	与资产相关
促进外贸发展专项资金补助	356,685.72			94,910.00		261,775.72	与资产相关
机电设备进口补贴	3,873,521.95	1,043,400.00		580,565.90		4,336,356.05	与资产相关
光学膜切割技术改造项目	182,175.00			52,050.00		130,125.00	与资产相关
研发设备补贴	2,904,575.95			405,160.00		2,499,415.95	与资产相关
显示光源模组组件省级改造项目	1,467,096.58			247,960.00		1,219,136.58	与资产相关
企业技术改造专项资金	1,266,666.57			200,000.00		1,066,666.57	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
省电力需求侧专项资金补助	7,111.15			7,111.15			与资产相关
专利补贴	209,883.36			25,700.00		184,183.36	与资产相关
新型工业化发展补助资金	1,481,485.16	7,053,800.00		192,478.68		8,342,806.48	与资产相关
项目奖补资金	1,801,701.59			203,269.92		1,598,431.67	与资产相关
光学膜切割建设项目固定资产投资补贴款	46,192.26			13,857.72		32,334.54	与资产相关
背光模组生产线技术改造项目	55,533.21			55,533.21			与资产相关
外贸促进政策进口补贴	23,530.21			7,843.44		15,686.77	与资产相关
2019年第一批市工业和信息化专项资金	228,000.00			24,000.00		204,000.00	与资产相关
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					1,467,200.00	与资产相关

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	2020年12月31 日	与资产相关/与 收益相关
经济和信补助		822,800.00		82,280.00		740,520.00	与资产相关
国家专项资金		50,000,000.00				50,000,000.00	与收益相关
工业强基设备补助政策		1,480,000.00		12,333.33		1,467,666.67	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		10,000,000.00		2,662,129.11		7,337,870.89	与收益相关
合计	50,805,982.32	93,100,000.00		6,048,282.46		137,857,699.86	

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年12月31 日	与资产相关/与 收益相关
基础设施建设补助	2,700,000.00			150,000.00		2,550,000.00	与资产相关
2018 第一批重庆市工业和信息 化专项资金	4,096,250.00			435,000.00		3,661,250.00	与资产相关
加工贸易梯度转移专项资金	1,054,166.65			98,666.65		955,500.00	与资产相关
2018 第二批重庆市工业和信息 化专项资金	468,000.00			48,000.00	-80,000.00	340,000.00	与资产相关
国家级、市级资金配套奖励	2,156,875.00			217,500.00		1,939,375.00	与资产相关
固定资产投资补贴	557,673.61	608,700.00		177,875.00		988,498.61	与资产相关
促进外贸发展专项资金补助	451,595.72			94,910.00		356,685.72	与资产相关
机电设备进口补贴	3,409,104.68	964,600.00		500,182.73		3,873,521.95	与资产相关
光学膜载切技术改造项目	234,225.00			52,050.00		182,175.00	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年12月31 日	与资产相关/与 收益相关
研发设备补贴	2,687,302.60	622,000.00		404,726.65		2,904,575.95	与资产相关
显示光源模组件省级改造项目	1,715,056.58			247,960.00		1,467,096.58	与资产相关
企业技术改造专项资金	1,466,666.57			200,000.00		1,266,666.57	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
省电力需求侧专项资金补助	99,555.56			92,444.41		7,111.15	与资产相关
专利补贴	235,583.36			25,700.00		209,883.36	与资产相关
新型工业化发展补助资金	461,160.83	1,120,600.00		100,275.67		1,481,485.16	与资产相关
项目奖补资金	2,004,992.51			203,290.92		1,801,701.59	与资产相关
光学膜裁切建设项目固定资产 投资补贴款	60,049.98			13,857.72		46,192.26	与资产相关
背光模组生产线技术改造项目	225,173.78			169,640.57		55,533.21	与资产相关
外贸促进政策进口补贴	31,373.61			7,843.40		23,530.21	与资产相关
2019年第一批市工业和信息化 专项资金		240,000.00		12,000.00		228,000.00	与资产相关
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				1,467,200.00	与资产相关
合计	49,114,806.04	5,023,100.00		3,251,923.72	-80,000.00	50,805,982.32	
2018年度:							
项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与 收益相关
基础设施建设补助	2,850,000.00			150,000.00		2,700,000.00	与资产相关

项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与 收益相关
2018 第一批重庆市工业和信息 化专项资金		4,350,000.00		253,750.00		4,096,250.00	与资产相关
加工贸易梯度转移专项资金		1,100,000.00		45,833.35		1,054,166.65	与资产相关
2018 第二批重庆市工业和信息 化专项资金		480,000.00		12,000.00		468,000.00	与资产相关
国家级、市级资金配套奖励		2,175,000.00		18,125.00		2,156,875.00	与资产相关
固定资产投资补贴	725,403.61			167,730.00		557,673.61	与资产相关
促进外贸发展专项资金补助	546,505.72			94,910.00		451,595.72	与资产相关
机电设备进口补贴	2,528,870.68	1,202,000.00		321,766.00		3,409,104.68	与资产相关
光学膜裁切技术改造项目	286,275.00			52,050.00		234,225.00	与资产相关
研发设备补贴	3,032,262.60			344,960.00		2,687,302.60	与资产相关
显示光源模组件省级改造项目	1,963,016.58			247,960.00		1,715,056.58	与资产相关
企业技术改造专项资金	1,666,666.57			200,000.00		1,466,666.57	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
省电力需求侧专项资金补助	227,555.55			127,999.99		99,555.56	与资产相关
专利补贴		257,000.00		21,416.64		235,583.36	与资产相关
新型工业化发展补助资金		507,700.00		46,539.17		461,160.83	与资产相关
项目奖补资金		2,032,700.00		27,707.49		2,004,992.51	与资产相关
光学膜裁切建设项目固定资 产投资补贴款	73,907.70			13,857.72		60,049.98	与资产相关

项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与 收益相关
背光模组生产线技术改造项目	402,663.53			177,489.75		225,173.78	与资产相关
外贸促进政策进口补贴	39,217.00			7,643.39		31,373.61	与资产相关
合计	<u>39,342,344.54</u>	<u>12,104,400.00</u>		<u>2,331,938.50</u>		<u>49,114,806.04</u>	

(三十二) 其他非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
“借转补”专项财政扶持资金				6,200,000.00
合计				<u>6,200,000.00</u>

(三十三) 股本

2021 年 1-6 月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2021 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
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

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	11,691,750.00	2,000,000.00			24,483,776.00	26,483,776.00	38,175,526.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>11,691,750.00</u>	<u>2,000,000.00</u>			<u>24,483,776.00</u>	<u>26,483,776.00</u>	<u>38,175,526.00</u>
其中：境内法人持股		2,000,000.00			18,665,526.00	20,665,526.00	20,665,526.00
境内自然人持股	11,691,750.00				5,818,250.00	5,818,250.00	17,510,000.00
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	47,358,250.00	8,000,000.00			-24,483,776.00	-16,483,776.00	30,874,474.00
1. 人民币普通股	47,358,250.00	8,000,000.00			-24,483,776.00	-16,483,776.00	30,874,474.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>59,050,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>				<u>10,000,000.00</u>	<u>69,050,000.00</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	11,691,750.00						11,691,750.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>11,691,750.00</u>						<u>11,691,750.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	11,691,750.00						11,691,750.00
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	47,358,250.00						47,358,250.00
1. 人民币普通股	47,358,250.00						47,358,250.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>59,050,000.00</u>						<u>59,050,000.00</u>

2018 年度:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	20,501,752.00				-8,810,002.00	-8,810,002.00	11,691,750.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>20,501,752.00</u>				<u>-8,810,002.00</u>	<u>-8,810,002.00</u>	<u>11,691,750.00</u>
其中：境内法人持股	8,510,002.00				-8,510,002.00	<u>-8,510,002.00</u>	
境内自然人持股	11,991,750.00				-300,000.00	<u>-300,000.00</u>	11,691,750.00
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	38,548,248.00				8,810,002.00	8,810,002.00	47,358,250.00
1. 人民币普通股	38,548,248.00				8,810,002.00	<u>8,810,002.00</u>	47,358,250.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>59,050,000.00</u>						<u>59,050,000.00</u>

(三十四) 资本公积

2021 年 1-6 月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
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	<u>698,327,096.93</u>	<u>6,560,757.09</u>	<u>55,240,000.00</u>	<u>649,647,854.02</u>

注: (1) 本公司之三级子公司成都翰维企业管理有限公司注销, 增加资本公积 69,371.41 元。

(2) 本期资本公积转增股本, 减少资本公积 55,240,000.00 元。

(3) 本期确认股份支付费用 6,491,385.68 元。

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	284,500,027.99	431,183,962.23	20,014,549.89	695,669,440.33
其他资本公积	426,662.08	2,411,753.26	180,758.74	2,657,656.60
合计	<u>284,926,690.07</u>	<u>433,595,715.49</u>	<u>20,195,308.63</u>	<u>698,327,096.93</u>

注: (1) 本公司 2020 年公开发行股票形成的股本溢价, 增加资本公积 431,183,962.23 元。

(2) 本公司回购库存股执行员工持股计划, 支付的回购金额与已收取员工的股份认购款差额冲减资本公积-股本溢价 20,014,549.89 元, 本期确认股份支付费用 2,411,753.26 元。

(3) 本公司收购三级子公司重庆汇翔达电子有限公司少数股东苏州克波斯国际贸易有限公司股份, 减少其他资本公积 180,758.74 元。

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	281,438,088.42	3,061,939.57		284,500,027.99
其他资本公积	516,356.33	42,143.95	131,838.20	426,662.08
合计	<u>281,954,444.75</u>	<u>3,104,083.52</u>	<u>131,838.20</u>	<u>284,926,690.07</u>

注: (1) 本公司股东合肥合力投资管理有限公司捐赠 3,061,939.57 元, 视同权益性投入增加资本公积。

(2) 本公司对二级子公司成都翰维企业管理有限公司单方面增资导致公司对其持股比例变动, 公司按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额, 该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额-131,838.20 元冲减其他资本公积。

(3) 本公司三级子公司合肥新生力塑胶科技有限公司将少数股东债务转为资本公积, 本

公司按照持股比例计算增加资本公积 42,143.95 元。

2018 年度:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	281,408,496.95	29,591.47		281,438,088.42
其他资本公积		516,356.33		516,356.33
合计	<u>281,408,496.95</u>	<u>545,947.80</u>		<u>281,954,444.75</u>

注: (1) 本公司之三级子公司拓维高科(成都)新材料有限公司的少数股东 TOPWINTTECHCORP 以壹仟贰佰伍拾万元人民币(RMB12,500,000.00)等值的美元出资,认购拓维高科(成都)新材料有限公司 12,500,000.00 注册资本,实际出资折算人民币 12,543,646.51 元超出部分计入股本溢价,根据持股比例计算本公司资本公积增加 29,591.47 元。

(2) 本公司之二级子公司成都翰维企业管理有限公司其他股东对成都翰维企业管理有限公司单方面增资导致公司对其持股比例变动,公司按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额 61,900.25 元计入其他资本公积。

(3) 本公司本期对一级子公司天津和仁昌科技有限公司单方面增资导致公司对其持股比例变动,公司按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额 454,456.08 元计入其他资本公积。

(三十五) 其他综合收益

2021 年 1-6 月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期所得税前 发生额	本期发生金额 减:前期计入其他综合收 益当期转入损益
一、将重分类进损益的其他综合收益	<u>-3,646,030.41</u>	<u>4,550,560.38</u>	
1. 外币财务报表折算差额	-3,646,030.41	4,550,560.38	
合计	<u>-3,646,030.41</u>	<u>4,550,560.38</u>	

接上表:

减:前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减:所 得税费 用	本期发生金额 税后归属于母公司	税后归属于少数 股东	2021 年 6 月 30 日
		<u>4,549,437.57</u>	<u>1,122.81</u>	<u>903,407.16</u>
		4,549,437.57	1,122.81	903,407.16
		<u>4,549,437.57</u>	<u>1,122.81</u>	<u>903,407.16</u>

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额
			减: 前期计入其他综合收益当期转入损益
一、将重分类进损益的其他综合收益	4,217,853.54	-7,831,194.10	
1. 外币财务报表折算差额	4,217,853.54	-7,831,194.10	
合计	4,217,853.54	-7,831,194.10	

接上表:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额	2020 年 12 月 31 日
减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益				
减: 所得税费用				
税后归属于母公司				
税后归属于少数股东				
	-7,863,883.95	32,689.85	-3,646,030.41	
	-7,863,883.95	32,689.85	-3,646,030.41	
	-7,863,883.95	32,689.85	-3,646,030.41	

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额
			减: 前期计入其他综合收益当期转入损益
一、将重分类进损益的其他综合收益	3,678,288.95	643,864.64	
1. 外币财务报表折算差额	3,678,288.95	643,864.64	
合计	3,678,288.95	643,864.64	

接上表:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额	2019 年 12 月 31 日
减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益				
减: 所得税费用				
税后归属于母公司				
税后归属于少数股东				
	539,564.59	104,300.05	4,217,853.54	
	539,564.59	104,300.05	4,217,853.54	
	539,564.59	104,300.05	4,217,853.54	

2018 年度:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期所得税前发生额	本期发生金额
			减: 前期计入其他综合收益当期转入损益
一、将重分类进损益的其他综合收益	2,841,768.95	979,939.85	
1. 外币财务报表折算差额	2,841,768.95	979,939.85	
合计	<u>2,841,768.95</u>	<u>979,939.85</u>	

接上表:

项目	本期发生金额			2018 年 12 月 31 日
	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
			836,520.00	143,419.85
			836,520.00	143,419.85
			<u>836,520.00</u>	<u>143,419.85</u>

(三十六) 盈余公积

2021 年 1-6 月:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
法定盈余公积	7,611,608.13			7,611,608.13
合计	<u>7,611,608.13</u>			<u>7,611,608.13</u>

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,158,551.21	3,453,056.92		7,611,608.13
合计	<u>4,158,551.21</u>	<u>3,453,056.92</u>		<u>7,611,608.13</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,158,551.21			4,158,551.21
合计	<u>4,158,551.21</u>			<u>4,158,551.21</u>

2018 年度:

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,225,704.52	932,846.69		4,158,551.21
合计	<u>3,225,704.52</u>	<u>932,846.69</u>		<u>4,158,551.21</u>

注: 本期增加盈余公积系按照当期母公司净利润 10%的比例计提。

(三十七) 未分配利润

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上期期末未分配利润	479,458,810.20	330,189,020.52	208,395,494.95	133,057,386.25
调整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	<u>478,267,188.94</u>	<u>330,189,020.52</u>	<u>208,395,494.95</u>	<u>133,057,386.25</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	68,727,751.97	152,722,846.60	121,793,525.57	76,270,955.39
减: 提取法定盈余公积		3,453,056.92		932,846.69
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	34,640,960.15			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	<u>512,353,980.76</u>	<u>479,458,810.20</u>	<u>330,189,020.52</u>	<u>208,395,494.95</u>

(三十八) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	1,258,445,122.73	1,056,459,387.09
其他业务	70,294,954.61	53,915,070.31
合计	<u>1,328,740,077.34</u>	<u>1,110,374,457.40</u>

续上表:

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	2,355,994,939.36	1,909,255,864.51
其他业务	110,035,699.70	91,201,805.92
合计	<u>2,466,030,639.06</u>	<u>2,000,457,670.43</u>

续上表:

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	2,288,596,742.44	1,873,112,634.88
其他业务	91,221,599.48	63,854,670.87
合计	<u>2,379,818,341.92</u>	<u>1,936,967,305.75</u>

续上表：

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	2,668,787,699.80	2,301,325,199.48
其他业务	91,461,806.87	70,138,632.68
合计	<u>2,760,249,506.67</u>	<u>2,371,463,832.16</u>

2. 合同产生的收入的情况

2021年1-6月：

合同分类	背光模组	背光显示模组零 部件	偏光片	其他	合计
商品类型					
背光模组	913,168,224.90				<u>913,168,224.90</u>
导光板		62,245,086.05			<u>62,245,086.05</u>
精密结构件		125,785,511.13			<u>125,785,511.13</u>
其他背光显示模组零 部件		157,246,300.65			<u>157,246,300.65</u>
偏光片					
劳务				15,664,735.83	<u>15,664,735.83</u>
模具出售				10,801,511.57	<u>10,801,511.57</u>
材料出售				34,922,623.98	<u>34,922,623.98</u>
加工费				6,823,693.43	<u>6,823,693.43</u>
其他收入				2,082,389.80	<u>2,082,389.80</u>
按经营地区分类					
国内地区销售	913,228,129.80	344,982,086.78		70,294,954.61	<u>1,328,505,171.19</u>
国外地区销售	-59,904.90	294,811.05			<u>234,906.15</u>
合同类型					
销售商品收入	913,168,224.90	345,276,897.83		45,724,135.55	<u>1,304,169,258.28</u>
提供劳务收入				22,488,429.26	<u>22,488,429.26</u>
其他收入				2,082,389.80	<u>2,082,389.80</u>
按商品转让的时间分类					
按时间点确认收入	913,168,224.90	345,276,897.83		70,294,954.61	<u>1,328,740,077.34</u>
按时间段确认收入					
合计	<u>913,168,224.90</u>	<u>345,276,897.83</u>		<u>70,294,954.61</u>	<u>1,328,740,077.34</u>

2020年度:

合同分类	背光模组	背光显示模组零 部件	偏光片	其他	合计
商品类型					
背光模组	1,769,135,069.40				<u>1,769,135,069.40</u>
导光板		130,204,223.55			<u>130,204,223.55</u>
精密结构件		182,717,169.12			<u>182,717,169.12</u>
其他背光显示模组零 部件		258,187,351.16			<u>258,187,351.16</u>
按经营地区分类					
国内地区销售	1,755,088,360.27	569,323,487.10	15,751,126.13	108,780,694.84	<u>2,448,943,668.34</u>
国外地区销售	14,046,709.13	1,785,256.73		1,255,004.86	<u>17,086,970.72</u>
合同类型					
销售商品收入	1,769,135,069.40	571,108,743.83	15,751,126.13	53,541,117.05	<u>2,409,536,056.41</u>
提供劳务收入				54,503,925.38	<u>54,503,925.38</u>
其他收入				1,990,657.27	<u>1,990,657.27</u>
按商品转让的时间分类					
按时间点确认收入	1,769,135,069.40	571,108,743.83	15,751,126.13	110,035,699.70	<u>2,466,030,639.06</u>
按时间段确认收入					
合计	<u>1,769,135,069.40</u>	<u>571,108,743.83</u>	<u>15,751,126.13</u>	<u>110,035,699.70</u>	<u>2,466,030,639.06</u>

合同产生的收入说明:

无。

3. 履约义务的说明

本公司主要采用订单式销售的方式,公司作为主要责任人,按完成履约义务的时点确认收入,履约义务主要系商品发出经客户签收对账,商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 209,307,749.47 元，其中：209,307,749.47 元预计将于 2021 年 7 月至 2022 年 6 月确认收入。

（三十九）税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	1,327,528.09	966,196.49	1,777,443.79	2,755,676.87
教育费附加	948,599.55	690,515.19	1,258,518.92	1,989,824.84
水利建设基金	76,418.38	247,771.77	978,707.94	304,800.07
房产税	2,216,036.00	4,134,487.49	3,947,230.44	2,762,888.10
土地使用税	1,227,599.48	1,819,317.64	1,297,298.52	1,070,281.26
印花税	1,082,027.09	2,053,180.59	2,266,740.17	1,660,861.17
车船使用税	4,924.40	11,658.24	11,389.44	1,515.00
环保税	5,855.89			
合计	<u>6,888,988.88</u>	<u>9,923,127.41</u>	<u>11,537,329.22</u>	<u>10,545,847.31</u>

（四十）销售费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	4,433,325.22	5,964,229.08	5,334,155.45	6,217,553.06
业务招待费	1,609,219.14	2,518,979.90	1,414,460.13	1,883,293.86
服务费	844,005.92	2,031,316.12		
运输费及港杂报关费	1,296,282.11	1,652,433.00	33,905,965.10	28,767,085.90
业务推广费	21,000.00	1,302,000.00		
差旅费	332,920.39	475,082.59	789,459.16	736,011.48
固定资产折旧费	17,199.80	38,978.08	56,222.53	188,909.45
办公费及其他	1,348,559.68	1,341,933.19	856,104.90	23,738.04
合计	<u>9,902,512.26</u>	<u>15,324,951.96</u>	<u>42,356,367.27</u>	<u>37,816,591.79</u>

（四十一）管理费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	34,901,342.83	62,224,333.43	65,921,776.34	63,953,029.09
办公费	1,225,628.81	2,323,818.93	2,325,127.11	2,296,444.23
差旅费	1,349,402.86	2,457,713.51	3,806,663.01	3,978,868.88
环安费	1,650,788.61	1,814,559.84	2,346,192.66	1,177,187.00
汽车费	974,433.00	1,735,318.02	1,475,429.96	2,039,706.12
水电燃气费	1,364,886.13	3,350,946.95	3,184,772.02	1,660,675.57

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
通讯费	389,906.30	615,737.76	514,168.05	720,053.01
物业费	1,060,957.84	1,560,126.38	1,982,018.78	1,697,366.65
修理费	3,991,084.53	9,064,464.83	7,068,543.97	6,195,548.34
招待费	2,777,954.02	5,076,500.39	4,277,992.68	3,783,479.60
折旧与摊销	7,010,850.31	11,920,129.45	10,927,446.69	7,839,918.01
中介费	2,694,222.94	6,136,544.10	6,085,378.26	5,536,656.60
租赁费	1,568,375.39	3,413,336.31	4,052,807.53	4,415,387.78
长期待摊费用	2,016,683.93	2,200,944.45	1,413,519.12	1,223,964.15
存货盘亏及毁损		36,638.50	342,338.83	1,653,373.80
股份支付	6,491,385.68	2,411,753.26		
其他	1,542,890.15	4,452,295.65	4,158,787.32	3,529,638.87
合计	<u>71,010,793.33</u>	<u>120,795,161.76</u>	<u>119,882,962.33</u>	<u>111,701,297.70</u>

(四十二) 研发费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
LED 电路驱动设计项目		8,865,988.55		
一种无胶框式背光模组开发项目		7,572,693.70		
一种 QLED 背光模组开发项目		7,521,576.55		
一种斜角导光板背光模组开发项目		7,287,554.92		
一种高辉度高色域背光模组开发项目		6,843,819.55		
一种异形网点翻铸热压导光板开发项目		6,494,945.34		
背光源-TPC 超高屏占比背光设计项目		5,053,113.09		
高亮度钻石头导光板研发		4,686,542.16		
自动检测导光板 R-CUT 的 AOI 设备研发		4,627,178.58		
灯板拼接技术		4,490,046.82		
特殊应用背光光学仿真模拟技术开发		3,841,203.42		
无刀印非规则品泡棉裁切机台设计		3,714,060.27		
胶带异步裁切工艺刀模设计		2,909,389.84		

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
圆刀 CCD 监控尺寸外观加自动调 试	3,052,490.28	2,662,129.11		
背光源-双屏笔记本背光开发		2,397,379.48		
背光源-窄边框背光拼接屏设计 项目		2,340,577.08		
车载 LCM 自动化项目		2,195,603.34		
超薄平板电脑背板的技术研发		1,741,494.81		
一种光学扩散膜及其制作方法		1,672,832.27		
带旋转功能的车载电脑背板及 工艺研发		1,633,549.29		
OLED6GOPENMASK 精密再生	408,743.81	1,505,096.78	954,024.02	530,169.03
扩散膜除静电装置		1,500,159.23		
新型量子点膜设计开发		1,479,074.85		
新型手机背板制作方法		1,363,636.56		
背光源-超大尺寸曲面车载背光 设计项目		1,359,539.50		
一种扩散膜及其背光模组		1,282,504.74		
大尺寸液晶显示背板制作方法		1,247,132.04		
一种烘道及其扩散膜涂布机		1,059,460.44		
MiniLED 全自动化固晶生产技术		1,029,525.31		
多工位模内机械手的研发及应 用	698,511.74	975,173.26		
笔记本 LED 液晶显示屏防摔橡胶 胶框的技术研发		897,394.94		
一种可调式液晶显示器胶框	755,496.18	876,074.89		
新型 OLED 显示屏散热胶框的技 术研发		862,879.75		
手机 LED 面板灯导光板技术研发		828,364.56		
PAD 触摸屏面板灯导光板技术研 发		793,849.37		
一种扩散膜收放机构		669,132.91		
手机-OLED 薄型化散热复合型衬 底材料		661,648.21		
扩散膜烘干装置 XC 新型-01	533,122.07	508,844.10		
自动化生产的背光模组开发项 目		505,327.21	7,407,301.46	

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
扩散膜印刷裁切机的研发		492,706.69		
自动定位扩散膜印刷机的研发		479,516.49		
有机发光半导体（OLED）制造装置零部件膜剥离高精密清洗技术	307,165.59	468,807.54	901,469.17	
一种量子点封装的MiniLED技术		420,669.45		
OLEDOPENMASK（掩膜版）制造项目	1,833,545.85	415,574.11		
色差补偿功能的液晶显示屏技术研发		390,536.05	250,057.02	
23.8Slim（glassLGP）机种开发		292,870.63		
扩散膜运料车	266,561.03	254,422.05		91,091.08
手机-小间距LED贴片技术研究		186,129.47		
防眩光增透触摸屏技术研发		128,399.55	250,057.02	
圆刀机器增加CCD可视化监控设备		57,957.06		
特殊应用背光光学仿真模拟技术开发		55,388.75		
一种提升背光模组亮度的特殊光学膜开		54,214.49		
一种无胶框式背光模组开发项目		852.39		
TPC&NB 背光 LGP 点胶固定技术项目			14,207,310.34	
导光板设计改善亮边&亮白点			7,780,440.40	
画面均匀的背光模组开发项目			7,301,029.14	
无胶框背光模组开发项目			5,840,883.66	
NB 膜材自动化设备技术开发项目			5,497,706.11	
高亮度轻薄化的背光模组开发项目			5,256,780.08	
2019-高分子透明塑料粒子压合保护技术			5,207,918.38	
Semi-Set 模组开发项目			4,869,446.15	
消除车头灯的导光板开发项目			4,672,652.74	
翻铸热压导光板开发项目			4,088,623.62	

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
2019-胶带异步裁切模具设计			3,903,744.90	
车载局部防窥背光模组项目			3,809,174.43	
TPC 背光模组前段加工自动化技术项目			3,655,898.94	
四边 Borderless 模组开发项目			3,056,990.19	
2019-解决异形导光板裁切方案			2,559,276.40	
背板侧壁贴胶精度保证设备技术项目			2,269,362.21	
扩散膜防溢墨涂布装置			2,231,042.20	
全面屏设计开发项目			1,872,542.36	1,601,297.87
一种抗划伤扩散膜及其工艺			1,764,855.39	
TFT 液晶显示器背板及工艺研发			1,374,787.57	
高亮度、高光效 LED 导光板技术研发			1,128,112.38	
可适配式显示屏散热胶框			1,128,112.38	
带散热功能的新型手机背板			1,124,826.20	
全自动光学、画面和平整度检测设备			1,123,553.18	
OLED 显示器背板			999,845.51	
一种扩散膜涂布机的放卷机构			784,380.17	
新型防静电超薄 LED 电脑显示屏胶框			752,103.41	
防摔防撞显示屏橡胶框			752,046.43	
新型车载移动电脑背板及工艺研发			666,563.67	
一种扩散膜涂布机的收卷机构			640,949.77	
2019-背光金手指增加双排导通孔			590,349.08	
2019-一种高遮蔽性的 spacedot 导光板网点设计			520,085.93	
注塑机产品热熔剪切一体装置技术的研发			343,931.46	604,162.66
2019-手机背胶铁包装及自动投料装置项目			331,252.17	
手机全面屏开发研究项目			260,622.09	4,973,566.58

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
多工位模内机械手项目			16,290.16	
一种辉度稳定画面均匀的背光模组开发项目				13,376,141.80
导光板无网点设计的背光模组开发项目				8,366,440.24
高色域高辉度背光模组开发项目				7,744,795.80
MNT 窄边框产品项目				7,650,453.40
逆棱镜 BLU 产品项目				6,466,350.34
背光模组 COB+角发光开发项目				5,444,412.77
全自动厚度检测治具设计				5,124,153.20
冲切具有特殊凸耳结构的光学膜片材的刀模设计开发				4,100,756.54
13.3 寸无胶框产品项目				3,843,114.90
光学薄膜裁切机台上料装置开发				3,452,908.60
提升热压导光板整体辉度及网点高度的开发研究				3,391,056.35
15.1 寸车载曲面产品项目				3,202,595.75
Hinge-Up 设计项目				3,202,595.75
可解决灯影问题的导光板结构及制作方法研究				2,648,930.93
背光模组 LGP 点胶技术开发项目				2,562,076.60
23.8Slim 薄型化模组开发项目				2,520,723.35
带有散热功能的平滑可调液晶显示器边框的技术研发				1,445,108.92
带有旋转功能的固定式显示屏胶框的技术研发				1,422,121.77
新型胶铁一体背板连续冲压模具的技术研发				1,320,416.09
带有旋转功能的支架式显示屏胶框的技术研发				1,310,264.51
新型可调伸缩式显示屏胶框的技术研发				1,021,606.44
扩散膜印刷裁切机				974,234.88
防碰撞耐磨损液晶电视前框的技术研发				846,715.34
车载平板电脑边框及背板的技术研发				741,475.13

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
显示器背板清洗及废料收集的技术研发				718,967.99
扩散膜涂布装置				661,380.49
MNT 超薄产品项目				640,519.15
扩散膜印刷刮板装置				514,407.04
自动定位扩散膜印刷机				447,142.86
扩散膜印刷生产装置及其工艺-发明				381,561.91
扩散膜印刷网板清洗机				242,752.71
扩散膜包装机				194,202.16
扩散膜印刷油墨供应装置				182,182.17
注塑用多工位热熔机的技术研发项目				140,795.88
注塑用混料机的技术研发项目				139,591.97
喷涂用静电除尘柜的技术研发项目				139,591.96
注塑用碎料机的技术研发项目				96,429.00
静电喷涂固化装置的技术研发项目				88,556.29
废料收卷装置				51,181.87
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 AOT 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			

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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 MINI LED 车载背光技	3,018,700.45			

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
Mini-LED 灯板自制研发	3,235,038.00			
合计	<u>57,874,178.66</u>	<u>111,654,541.54</u>	<u>112,146,397.89</u>	<u>104,619,000.07</u>

(四十三) 财务费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	9,938,298.14	17,028,897.32	22,500,316.17	24,734,458.91
减：利息收入	2,877,016.81	3,521,628.02	1,988,642.87	1,267,459.58
汇兑损益	1,244,419.36	12,971,114.93	236,191.51	3,635,310.85
手续费	315,020.13	1,361,394.95	1,921,823.59	1,372,838.30
融资担保费	1,045,663.00	3,147,639.41	2,573,211.89	5,174,103.30
现金折扣		-880,686.47	-504,371.48	-9,655.59
合计	<u>9,666,383.82</u>	<u>30,106,732.12</u>	<u>24,738,528.81</u>	<u>33,639,596.19</u>

(四十四) 其他收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经济运行局专项资金		12,161,900.00		
经贸发展基金		2,940,652.00	1,891,437.00	2,089,937.00
第 15 批产业扶持资金	6,287,528.28	2,662,129.11		
招工补贴	580,000.00	1,762,500.00	1,640,309.19	
产业扶持补助资金		1,759,000.00	1,729,000.00	
稳岗补贴款	78,182.48	1,914,997.59	7,381,170.00	95,482.00
产业发展科技创新资金		975,000.00	540,000.00	
信保补贴		913,000.00		444,849.00
工业和信息化专项资金		620,000.00	1,550,000.00	
机电设备进口补贴	333,758.00	580,565.90	500,182.73	321,766.00
2018 第一批重庆市工业和 信息化专项资金	217,500.00	435,000.00	435,000.00	253,750.00
研发设备补贴	202,579.97	405,160.00	404,726.65	344,960.00
保费补贴		365,026.00		
庐阳区产业政策兑现补助		283,253.00		
显示光源模组件省级改造 项目	123,980.00	247,960.00	247,960.00	247,960.00
防疫补贴款		246,500.00		
固定资产投资补贴	114,299.98	228,600.00	177,875.00	167,730.00
国家级、市级资金配套奖励	108,750.00	217,500.00	217,500.00	18,125.00

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
就业补贴		216,000.00		
项目奖补资金	101,634.98	203,269.92	203,290.92	27,707.49
新升规企业补助		200,000.00	270,000.00	100,000.00
企业技术改造专项资金	100,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
成都市高新技术产业开发 区省级科技计划项目资金		200,000.00		
2020 年省级“专精特新”企 业奖励		200,000.00		
租赁政府补贴		200,000.00		
新型工业化发展补助资金	383,897.67	192,478.68	100,275.67	46,539.17
高企补助		181,000.00		
基础设施建设补助	75,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
以工代训补贴		144,000.00		
失业保险返还补贴		122,980.27		
培训补助金	320,256.47	113,263.00		
加工贸易梯度转移专项资 金	51,000.00	102,000.00	98,666.65	45,833.35
高新技术企业奖励金		100,000.00	1,400,000.00	
2020 年产业发展资金		100,000.00		
促进外贸发展专项资金补 助	47,455.00	94,910.00	94,910.00	94,910.00
社保补贴		88,397.40		
见习补助		83,500.00	3,200.00	177,000.00
经济和信补助	85,344.18	82,280.00		
新站区经贸局		76,700.00		
2019 知识产权奖补资金		68,000.00		
合肥市科技局补助		64,000.00	120,000.00	
背光模组生产线技术改造 项目		55,533.21	169,640.57	177,489.75
光学膜裁切技术改造项目	26,025.00	52,050.00	52,050.00	52,050.00
疫情防控政策专项补助		50,000.00		
2018 第二批重庆市工业和 信息化专项资金	24,000.00	48,000.00	48,000.00	12,000.00
发展专项资金项目		38,227.00	74,751.00	
个税手续费返还	45,141.38	36,824.06	28,271.01	86,964.52

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
增岗补贴		36,000.00		
专利补贴	12,850.00	25,700.00	25,700.00	21,416.64
2019 年第一批市工业和信 息化专项资金	12,000.00	24,000.00	12,000.00	
新站区科学技术局财政性 奖励		20,000.00		
科技创新普惠资金		20,000.00		
光学膜裁切建设项目固定 资产投资补贴款	6,928.86	13,857.72	13,857.72	13,857.72
工业强基设备补助政策	74,000.00	12,333.33		
合肥新站高新技术产业开 发区财政国库支付中心		11,000.00		
外贸促进政策进口补贴	3,921.68	7,843.44	7,843.40	7,843.39
省电力需求侧专项资金补 助		7,111.15	92,444.41	127,999.99
企业补助		5,000.00		
专利定额资助款		2,100.00		215,900.00
研发投入激励资金			790,000.00	
重庆市中小微企业发展专 项资金			300,000.00	
进项税加计抵减			56,291.09	
中小企业国际市场开拓资 金			31,000.00	
研发设备补助			17,000.00	
科技局专利定额奖励			5,000.00	
工会经费补助	49,758.99		3,000.00	
印花税减免退税			1,000.00	
产业扶持资金				450,000.00
创新型建设专项资金				350,000.00
高新技术企业投保科技保 险保费补贴				16,942.00
标准化体系建设补贴				220,000.00
支持电力需求侧管理				25,600.00
绿色制造项目补助				160,000.00
进口补贴项目市级配套奖 励资金				583,222.00

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
工业突出贡献企业-直接奖励				80,000.00
促进新型工业化发展政策补助				1,264,700.00
研发奖励				374,000.00
合肥市财政局物流补助				663,888.00
技术改造补助				500,000.00
自主创新专利奖励				5,000.00
品牌奖励				100,000.00
成都高新技术产业开发区经济运行局专项资金	15,080,000.00			
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	<u>34,556,426.25</u>	<u>32,367,102.78</u>	<u>21,083,353.01</u>	<u>10,335,423.02</u>

(四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益				-24,345.27
其他			30,614.80	42,460.27
合计			<u>30,614.80</u>	<u>18,115.00</u>

(四十六) 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收款项融资坏账损失		70,967.38	-43,775.64	
应收票据	-19,530.86	-9,748.56		
应收账款坏账损失	-1,998,278.20	-5,189,609.51	-1,047,686.95	
其他应收款坏账损失	-782,301.95	-729,042.96	63,997.26	
合计	<u>-2,800,111.01</u>	<u>-5,857,433.65</u>	<u>-1,027,465.33</u>	

(四十七) 资产减值损失

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失				-2,377,688.66
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,637,174.80	-5,740,504.85	-6,252,427.51	-4,142,580.94
商誉减值损失	-11,342.63	-852,514.45		
合计	<u>-3,648,517.43</u>	<u>-6,593,019.30</u>	<u>-6,252,427.51</u>	<u>-6,520,269.60</u>

(四十八) 资产处置收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产	243,389.68	-4,418,223.31	-7,044.63	-389,170.67
合计	<u>243,389.68</u>	<u>-4,418,223.31</u>	<u>-7,044.63</u>	<u>-389,170.67</u>

(四十九) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经批准无需支付的应付款项	72,740.30	67,360.56	601,985.95	92,964.15
政府补助	290,000.00		403,580.26	213,927.78
其他	355,872.93	613,035.23	478,170.51	403,174.64
合计	<u>718,613.23</u>	<u>680,395.79</u>	<u>1,483,736.72</u>	<u>710,066.57</u>

续上表:

计入 2021 年 1-6 月 非经常性损益的金额	计入 2020 年度 非经常性损益的金额	计入 2019 年度 非经常性损益的金额	计入 2018 年度 非经常性损益的金额
72,740.30	67,360.56	601,985.95	92,964.15
290,000.00		403,580.26	213,927.78
355,872.93	613,035.23	478,170.51	403,174.64
<u>718,613.23</u>	<u>680,395.79</u>	<u>1,483,736.72</u>	<u>710,066.57</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
就业补助金			1,580.26		与收益相关
专利奖励			2,000.00		与收益相关
县 18 年促进新型化发展政策补贴			200,000.00		与收益相关
创新环境提升计划			200,000.00		与收益相关

补助项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	与资产相关/与收益相关
岗位补贴款				161,668.00	与收益相关
企业招工补贴				46,000.00	与收益相关
政府就业支援金				6,259.78	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>403,580.26</u>	<u>213,927.78</u>	

(五十) 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
资产报废、毁损损失	10,804,805.34	6,028,217.95	229,733.63	322,335.68
违约金支出	150,000.00	2,285,380.00		
其他	71,758.18	275,078.10	561,684.52	32,732.31
合计	<u>11,026,563.52</u>	<u>8,588,676.05</u>	<u>791,418.15</u>	<u>355,067.99</u>

续上表:

项目	计入2021年1-6月 非经常性损益的金额	计入2020年度 非经常性损益的金额	计入2019年度 非经常性损益的金额	计入2018年度 非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	10,804,805.34	6,028,217.95	229,733.63	322,335.68
违约金支出	150,000.00	2,285,380.00		
其他	71,758.18	275,078.10	561,684.52	32,732.31
合计	<u>11,026,563.52</u>	<u>8,588,676.05</u>	<u>791,418.15</u>	<u>355,067.99</u>

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
当期所得税费用	9,539,548.96	23,379,905.87	22,971,939.62	12,881,118.65
递延所得税费用	-6,814,839.47	-10,843,687.59	-11,696,322.20	-2,617,006.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利润总额	81,066,000.19	185,358,600.10	146,708,799.56	94,262,437.78
按适用税率计算的所得税费用	12,159,900.03	27,803,790.02	22,006,319.93	14,139,365.67
子公司适用不同税率的影响	-6,980,730.37	3,251,286.02	-2,759,120.61	1,323,123.23
调整以前期间所得税的影响	-2,806,327.97	-5,181,707.37		
非应税收入的影响	61,668.63	-6,949,816.66	-1,136,800.50	-1,786,940.56

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	314,264.04	643,045.36	434,276.79	480,898.74
研发费用加计扣除的影响	-9,538,464.28	-12,569,554.02	-14,924,163.26	-13,401,333.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,087.72	-41,974.04	232,964.73	-63,976.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,537,487.13	5,581,148.97	7,422,140.34	9,569,323.58
归属于合营企业和联营企业的损益				3,651.79
所得税费用合计	<u>2,724,709.49</u>	<u>12,536,218.28</u>	<u>11,275,617.42</u>	<u>10,264,112.45</u>

（五十二）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、合并财务报表主要项目注释（三十五）其他综合收益”。

（五十三）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	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息收入	2,877,016.81	3,521,628.02	1,988,642.87	1,267,459.58
收到的政府补助	27,453,739.32	119,418,820.32	23,258,109.55	20,107,884.52
收到受限货币资金	28,128,498.02	8,026,325.57	146,484,505.28	39,739,663.31
往来款及其他	355,872.93	3,613,035.23	5,249,045.53	29,044,509.40
合计	<u>58,815,127.08</u>	<u>134,579,809.14</u>	<u>176,980,303.23</u>	<u>90,159,516.81</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
付现费用	43,748,541.72	110,380,972.70	139,009,411.52	148,219,778.26
手续费支出	661,683.03	1,361,394.95	1,921,823.59	1,372,838.30
违约赔偿金支出	204,440.75	2,560,458.10	398,701.05	32,732.31
支付受限货币资金	2,119,872.48	20,208,022.23	65,159,332.30	127,173,833.32
支付的往来款	5,521,272.69	24,983,481.72	4,110,892.48	2,376,878.00
合计	<u>52,255,810.67</u>	<u>159,494,329.70</u>	<u>210,600,160.94</u>	<u>279,176,060.19</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收购子公司收到的现金				5,023,712.70
资金拆借款			1,300,000.00	

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计			<u>1,300,000.00</u>	<u>5,023,712.70</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
资金拆借款			1,300,000.00	
合计			<u>1,300,000.00</u>	

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
股份支付收到员工款		19,986,321.82		
收到融资租赁款		5,000,000.00		
收回融资租赁保证金			150,000.00	
借款保证金	5,916,095.96	4,000,000.00	6,538,000.00	3,139,323.60
资金拆借款		336,668.54	13,463,207.82	
合计	<u>5,916,095.96</u>	<u>29,322,990.36</u>	<u>20,151,207.82</u>	<u>3,139,323.60</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公开发行直接相关费用		42,619,811.36		
回购股票		40,000,871.71		
融资担保费	699,000.10	3,147,639.41	2,573,211.89	5,004,447.70
借款保证金		27,118,179.56	10,400,000.00	138,000.00
租赁款	5,603,736.83	1,103,428.73	1,694,834.00	
资金拆借款	3,471,429.00	11,791,778.82	43,097,213.42	
票据贴现利息			1,221.89	
专项拨款返还			6,200,000.00	
合计	<u>9,774,165.93</u>	<u>125,781,709.59</u>	<u>63,966,481.20</u>	<u>5,142,447.70</u>

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
流量				
净利润	78,341,290.70	172,822,381.82	135,433,182.14	83,998,325.33
加：资产减值准备	3,648,517.43	6,593,019.30	6,252,427.51	6,520,269.60
信用减值损失	2,800,111.01	5,857,433.65	1,027,465.33	

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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	51,136,316.64	49,769,605.97	41,827,560.14
使用权资产折旧	3,402,995.44			
无形资产摊销	1,423,326.64	2,981,222.22	2,642,817.21	2,704,405.23
长期待摊费用摊销	7,688,493.57	6,363,771.51	9,757,314.72	10,506,812.50
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	4,418,223.31	7,044.63	389,170.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,804,805.34	6,028,217.95	229,733.63	322,335.68
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	33,514,608.44	28,480,189.94	34,154,029.87
投资损失(收益以“-”号填列)			-30,614.80	-18,115.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,449,042.85	-11,800,409.76	-11,642,152.24	-2,529,862.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,634,203.38	956,722.17	-54,169.96	-87,143.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-61,733,897.17	-20,499,968.52	-5,685,531.18	11,476,779.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,604,856.85	-112,561,324.48	87,289,696.01	-177,745,121.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,916,800.02	170,128,146.46	-137,748,473.47	172,870,042.54
其他	32,500,011.22	-9,769,943.40	81,333,384.38	-87,434,170.01
经营活动产生的现金流量净额	<u>212,393,822.10</u>	<u>306,168,417.31</u>	<u>247,061,919.82</u>	<u>96,955,319.07</u>
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	726,227,537.01	246,385,832.16	213,516,341.61

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
减：现金的期初余额	726,227,537.01	246,385,832.16	213,516,341.61	188,932,422.43
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	<u>109,604,856.99</u>	<u>479,841,704.85</u>	<u>32,869,490.55</u>	<u>24,583,919.18</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	<u>835,832,394.00</u>	<u>726,227,537.01</u>	<u>246,385,832.16</u>	<u>213,516,341.61</u>
其中：库存现金	6,079.10	23,162.20	81,194.26	94,302.93
可随时用于支付的银行存款	835,826,314.90	726,204,374.81	246,304,637.90	213,422,038.68
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	<u>835,832,394.00</u>	<u>726,227,537.01</u>	<u>246,385,832.16</u>	<u>213,516,341.61</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

2021 年 1-6 月：

项目	2021 年 6 月 30 日	受限原因
货币资金	15,401,480.29	票据保证金、在途货币资金、诉讼冻结
应收账款	71,643,873.96	短期借款质押
固定资产	241,164,357.63	短期、长期借款抵押
无形资产	20,901,700.00	短期借款质押
合计	<u>349,111,411.88</u>	

2020 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	47,326,201.79	信用证保证金、诉讼冻结、票据保证金

项目	2020 年 12 月 31 日	受限原因
应收账款	190,283,937.38	短期借款质押
固定资产	246,923,438.53	短期、长期借款抵押
无形资产	37,584,018.89	短期、长期借款抵押
合计	<u>522,117,596.59</u>	

2019 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	12,026,325.57	信用证保证金及票据保证金
应收账款	178,678,539.95	短期借款质押
固定资产	148,142,364.49	短期借款及长期借款抵押
无形资产	33,606,935.92	短期借款及长期借款抵押
应收票据	22,000,000.00	票据质押
合计	<u>394,454,165.93</u>	

2018 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	89,489,498.55	诉讼保证金及票据保证金等
应收账款	136,859,771.84	短期借款质押
固定资产	158,566,559.68	短期借款及长期借款抵押
无形资产	34,375,228.13	短期借款及长期借款抵押
应收票据	19,773,528.64	票据质押
合计	<u>439,064,586.84</u>	

(五十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

2021 年 1-6 月:

项目	2021 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>253,134,328.40</u>
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			<u>311,125,245.94</u>
其中: 美元	48,161,057.25	6.4601	311,125,245.94
短期借款			<u>575,913,909.74</u>
其中: 美元	89,149,380.00	6.4601	575,913,909.74

项目	2021 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			<u>281,622,511.89</u>
其中：美元	43,594,141.25	6.4601	281,622,511.89
其他应收款			<u>170,392.50</u>
其中：美元	26,376.14	6.4601	170,392.50
合计			<u>1,421,966,388.47</u>

2020 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>139,086,251.46</u>
其中：美元	21,316,227.29	6.5249	139,086,251.46
应收账款			<u>373,325,956.91</u>
其中：美元	57,215,576.90	6.5249	373,325,956.91
短期借款			<u>124,231,707.43</u>
其中：美元	19,039,633.93	6.5249	124,231,707.43
应付账款			<u>259,608,026.17</u>
其中：美元	39,780,008.55	6.5249	259,560,577.76
日元	750,776.00	0.0632	47,448.41
其他应付款			<u>25,347.21</u>
其中：美元	3,884.69	6.5249	25,347.21
其他应收款			<u>63,505.11</u>
其中：美元	9,384.48	6.5249	61,232.79
港币	2,700.00	0.8416	2,272.32
合计			<u>896,340,794.29</u>

2019 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>138,471,738.21</u>
其中：美元	19,848,980.46	6.9762	138,470,457.49
港元	1,429.69	0.8958	1,280.72
应收账款			<u>272,967,809.66</u>
其中：美元	39,128,438.07	6.9762	272,967,809.66
短期借款			<u>139,971,786.58</u>
其中：美元	20,064,187.75	6.9762	139,971,786.58
应付利息			<u>744,450.60</u>
其中：美元	106,712.91	6.9762	744,450.60

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			<u>239,510,341.36</u>
其中：美元	34,332,493.53	6.9762	239,510,341.36
合计			<u>791,666,126.41</u>

2018 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>89,914,600.35</u>
其中：美元	13,059,681.76	6.8632	89,631,207.86
日元	3.07	0.0619	0.19
韩元	46,456,439.12	0.0061	283,384.28
港元	9.15	0.8762	8.02
应收账款			<u>358,457,561.83</u>
其中：美元	52,228,925.55	6.8632	358,457,561.83
其他应收款			<u>183,000.00</u>
其中：韩元	30,000,000.00	0.0061	183,000.00
短期借款			<u>132,847,235.00</u>
其中：美元	19,356,456.90	6.8632	132,847,235.00
应付利息			<u>2,208,354.91</u>
其中：美元	321,767.53	6.8632	2,208,354.91
应付账款			<u>251,678,813.33</u>
其中：美元	36,660,795.51	6.8632	251,610,371.74
日元	1,105,680.00	0.0619	68,441.59
其他应付款			<u>46,371.07</u>
其中：美元	6,756.48	6.8632	46,371.07
合计			<u>835,335,936.49</u>

（五十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

2021 年 1-6 月：

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	480,000.00	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	4,350,000.00	递延收益、其他收益	217,500.00
2019 年第一批市工业和信息化专项资金	240,000.00	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	

种类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
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	949,100.00	递延收益、其他收益	47,455.00
第15批产业扶持资金	32,700,000.00	递延收益、其他收益	6,287,528.28
工业强基设备补助政策	1,480,000.00	递延收益、其他收益	74,000.00
固定资产投资补贴	2,286,000.00	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	120,100.00	递延收益、其他收益	6,928.86
光学膜裁切技术改造项目	520,500.00	递延收益、其他收益	26,025.00
国家级、市级资金配套奖励	2,175,000.00	递延收益、其他收益	108,750.00
机电设备进口补贴	6,141,160.00	递延收益、其他收益	333,758.00
基础设施建设补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	75,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	1,100,000.00	递延收益、其他收益	51,000.00
经济和信补助	1,883,700.00	递延收益、其他收益	85,344.18
企业技术改造专项资金	2,000,000.00	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	39,217.00	递延收益、其他收益	3,921.68
显示光源模组件省级改造项目	2,479,600.00	递延收益、其他收益	123,980.00
项目奖补资金	2,032,700.00	递延收益、其他收益	101,634.98
新型工业化发展补助资金	8,682,100.00	递延收益、其他收益	383,897.67
研发设备补贴	4,071,600.00	递延收益、其他收益	202,579.97
专利补贴	257,000.00	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
工会经费补助	49,758.99	其他收益	49,758.99
升规专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗补贴款	78,182.48	其他收益	78,182.48
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

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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	179,802,674.94		34,801,284.87

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家专项资金	50,000,000.00	递延收益	
第 15 批产业扶持资金	32,700,000.00	递延收益、其他收益	2,662,129.11
投资 8.5 代线配套项目奖励	25,000,000.00	递延收益	
经济运行局专项资金	12,161,900.00	其他收益	12,161,900.00
新型工业化发展补助资金	8,682,100.00	递延收益、其他收益	192,478.680
机电设备进口补贴	6,141,160.00	递延收益、其他收益	580,565.900
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	4,350,000.00	递延收益、其他收益	435,000.00
经贸发展基金	2,940,652.00	其他收益	2,940,652.00
研发设备补贴	4,071,600.00	递延收益、其他收益	405,160.00
基础设施建设补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
国家级、市级资金配套奖励	2,175,000.00	递延收益、其他收益	217,500.00
项目奖补资金	2,032,700.00	递延收益、其他收益	203,269.92
招工补贴	1,762,500.00	其他收益	1,762,500.00
产业扶持补助资金	1,759,000.00	其他收益	1,759,000.00
工业强基设备补助政策	1,480,000.00	递延收益、其他收益	12,333.33
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	
显示光源模组组件省级改造项目	2,479,600.00	递延收益、其他收益	247,960.00
稳岗补贴款	1,914,997.59	其他收益	1,914,997.59
企业技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
固定资产投资补贴	2,286,000.00	递延收益、其他收益	228,600.00
产业发展科技创新资金	975,000.00	其他收益	975,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	1,100,000.00	递延收益、其他收益	102,000.00
信保补贴	913,000.00	其他收益	913,000.00
经济和信补助	822,800.00	递延收益、其他收益	82,280.00
工业和信息化专项资金	620,000.00	其他收益	620,000.00
保费补贴	365,026.00	其他收益	365,026.00
庐阳区产业政策兑现补助	283,253.00	其他收益	283,253.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
促进外贸发展专项资金补助	949,100.00	递延收益、其他收益	94,910.00
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	480,000.00	递延收益、其他收益	48,000.00
防疫补贴款	246,500.00	其他收益	246,500.00
2019 年第一批市工业和信息化专项资金	240,000.00	递延收益、其他收益	24,000.00
就业补贴	216,000.00	其他收益	216,000.00
专利补贴	257,000.00	递延收益、其他收益	25,700.00
新升规企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市高新技术产业开发区省级科技计划项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年省级“专精特新”企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
租赁政府补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
光学膜裁切技术改造项目	520,500.00	递延收益、其他收益	52,050.00
高企补助	181,000.00	其他收益	181,000.00
以工代训补贴	144,000.00	其他收益	144,000.00
失业保险返还补贴	122,980.27	其他收益	122,980.27
培训补助金	113,263.00	其他收益	113,263.00
高新技术企业奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年产业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
社保补贴	88,397.40	其他收益	88,397.40
见习补助	83,500.00	其他收益	83,500.00
新站区经贸局	76,700.00	其他收益	76,700.00
2019 知识产权奖补资金	68,000.00	其他收益	68,000.00
合肥市科技局补助	64,000.00	其他收益	64,000.00
背光模组生产线技术改造项目	993,300.00	递延收益、其他收益	55,533.21
疫情防控政策专项补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	120,100.00	递延收益、其他收益	13,857.72
发展专项资金项目	38,227.00	其他收益	38,227.00
增岗补贴	36,000.00	其他收益	36,000.00
外贸促进政策进口补贴	39,217.00	递延收益、其他收益	7,843.44
新站区科学技术局财政性奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
科技创新普惠资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
合肥新站高新技术产业开发区财政国库支付中心	11,000.00	其他收益	11,000.00
省电力需求侧专项资金补助	384,000.00	递延收益、其他收益	7,111.15

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
专利定额资助款	2,100.00	其他收益	2,100.00
合计	180,053,373.26		32,330,278.72

2019 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施建设补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	4,350,000.00	递延收益、其他收益	435,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	1,100,000.00	递延收益、其他收益	98,666.65
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	480,000.00	递延收益、其他收益	48,000.00
国家级、市级资金配套奖励	2,175,000.00	递延收益、其他收益	217,500.00
固定资产投资补贴	2,286,000.00	递延收益、其他收益	177,875.00
促进外贸发展专项资金补助	949,100.00	递延收益、其他收益	94,910.00
机电设备进口补贴	5,097,760.00	递延收益、其他收益	500,182.73
光学膜裁切技术改造项目	520,500.00	递延收益、其他收益	52,050.00
研发设备补贴	4,071,600.00	递延收益、其他收益	404,726.65
显示光源模组件省级改造项目	2,479,600.00	递延收益、其他收益	247,960.00
企业技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
投资 8.5 代线配套项目奖励	25,000,000.00	递延收益	
省电力需求侧专项资金补助	384,000.00	递延收益、其他收益	92,444.41
专利补贴	257,000.00	递延收益、其他收益	25,700.00
新型工业化发展补助资金	1,628,300.00	递延收益、其他收益	100,275.67
项目奖补资金	2,032,700.00	递延收益、其他收益	203,290.92
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	120,100.00	递延收益、其他收益	13,857.72
背光模组生产线技术改造项目	993,300.00	递延收益、其他收益	169,640.57
外贸促进政策进口补贴	39,217.00	递延收益、其他收益	7,843.40
2019 年第一批市工业和信息化专项资金	240,000.00	递延收益、其他收益	12,000.00
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	
高新技术企业奖励金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合肥市科技局补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
研发设备补助	17,000.00	其他收益	17,000.00
工会经费补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
招工补贴	1,640,309.19	其他收益	1,640,309.19
稳岗补贴款	7,381,170.00	其他收益	7,381,170.00
经贸发展基金	1,891,437.00	其他收益	1,891,437.00
见习补助	3,200.00	其他收益	3,200.00
产业扶持补助资金	1,729,000.00	其他收益	1,729,000.00
研发投入激励资金	790,000.00	其他收益	790,000.00
重庆市中小微企业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
产业发展科技创新资金	540,000.00	其他收益	540,000.00
发展专项资金项目	74,751.00	其他收益	74,751.00
工业和信息化专项资金	1,550,000.00	其他收益	1,550,000.00
中小企业国际市场开拓资金	31,000.00	其他收益	31,000.00
科技局专利定额奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
新升规企业补助	270,000.00	其他收益	270,000.00
就业补助金	1,580.26	营业外收入	1,580.26
专利奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00
县 18 年促进新型化发展政策补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
创新环境提升计划	200,000.00	营业外收入	200,000.00
合计	78,820,824.45		21,401,371.17

2018 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施建设补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
2018 第一批重庆市工业和信息化专项资金	4,350,000.00	递延收益、其他收益	253,750.00
2018 第二批重庆市工业和信息化专项资金	480,000.00	递延收益、其他收益	12,000.00
加工贸易梯度转移专项资金	1,100,000.00	递延收益、其他收益	45,833.35
国家级、市级资金配套奖励	2,175,000.00	递延收益、其他收益	18,125.00
固定资产投资补贴	1,677,300.00	递延收益、其他收益	167,730.00
促进外贸发展专项资金补助	949,100.00	递延收益、其他收益	94,910.00
机电设备进口补贴	4,133,160.00	递延收益、其他收益	321,766.00
光学膜裁切技术改造项目	520,500.00	递延收益、其他收益	52,050.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发设备补贴	3,449,600.00	递延收益、其他收益	344,960.00
显示光源模组件省级改造项目	2,479,600.00	递延收益、其他收益	247,960.00
企业技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
投资 8.5 代线配套项目奖励	25,000,000.00	递延收益	
省电力需求侧专项资金补助	384,000.00	递延收益、其他收益	127,999.99
专利补贴	257,000.00	递延收益、其他收益	21,416.64
新型工业化发展补助资金	507,700.00	递延收益、其他收益	46,539.17
项目奖补资金	2,032,700.00	递延收益、其他收益	27,707.49
光学膜裁切建设项目固定资产投资补贴款	120,100.00	递延收益、其他收益	13,857.72
背光模组生产线技术改造项目	993,300.00	递延收益、其他收益	177,489.75
外贸促进政策进口补贴	39,217.00	递延收益、其他收益	7,843.39
稳岗补贴款	95,482.00	其他收益	95,482.00
专利定额资助款	215,900.00	其他收益	215,900.00
经贸发展基金	2,089,937.00	其他收益	2,089,937.00
信保补贴	444,849.00	其他收益	444,849.00
大学生见习补助	177,000.00	其他收益	177,000.00
产业扶持资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
创新型建设专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
新升规企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业投保科技保险保费补贴	16,942.00	其他收益	16,942.00
标准化体系建设补贴	220,000.00	其他收益	220,000.00
支持电力需求侧管理	25,600.00	其他收益	25,600.00
绿色制造项目补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
自主创新专利奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
品牌奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
进口补贴项目市级配套奖励资金	583,222.00	其他收益	583,222.00
工业突出贡献企业-直接奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
促进新型工业化发展政策补助	1,264,700.00	其他收益	1,264,700.00
研发奖励	374,000.00	其他收益	374,000.00
合肥市财政局物流补助	663,888.00	其他收益	663,888.00
技术改造补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
岗位补贴款	161,668.00	营业外收入	161,668.00
企业招工补贴	46,000.00	营业外收入	46,000.00
政府就业支援金	6,259.78	营业外收入	6,259.78

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合计	63,778,724.78		10,462,386.28

2. 政府补助退回情况：

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
合肥通泰光电科技有限公司	2017/12	16,465,074.54	50.00	购买
重庆步鸣光电科技有限公司	2017/12	6,466,905.24	50.00	购买
TOP MOLD PLASTIC CO.,LTD	2018/06	641,282.53	50.00	购买

续上表：

购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
2018-2-1	章程变更后能够控制被购买方	130,036,576.38	8,472,660.03
2018-2-1	章程变更后能够控制被购买方	52,991,639.37	15,153,233.29
2018-6-30	能够控制被购买方	58,383,287.88	25,014,181.47

2. 合并成本及商誉

项目	合肥通泰光电科技有限公司	重庆步鸣光电科技有限公司	TOP MOLD PLASTIC CO.,LTD
合并成本	16,465,074.54	6,466,905.24	641,282.53
其中：现金			
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值			641,282.53
发行的权益性证券的公允价值			
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	16,465,074.54	6,466,905.24	
其他			
小计	16,465,074.54	6,466,905.24	641,282.53
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,174,698.32	6,466,905.24	641,282.53

项目	合肥通泰光电科技 有限公司	重庆步鸣光电科 技有限公司	TOP MOLD PLASTIC CO., LTD
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允 价值份额的金额	290,376.22		

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	合肥通泰光电科技有限公司		重庆步鸣光电科技有限公司		TOP MOLD PLASTIC CO., LTD	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	<u>53,275,078.93</u>	<u>52,212,132.30</u>	<u>18,540,372.98</u>	<u>18,540,372.98</u>	<u>15,697,607.00</u>	<u>15,697,607.00</u>
货币资金	2,050,820.10	2,050,820.10	3,853.80	3,853.80	2,969,038.80	2,969,038.80
应收票据	254,098.53	254,098.53				
应收款项	20,066,116.36	20,066,116.36	10,455,970.88	10,455,970.88	10,988,879.19	10,988,879.19
预付账款	680,926.52	680,926.52	20,726.33	20,726.33	187,249.78	187,249.78
其他应收款	2,623,465.75	2,623,465.75	3,965,236.78	3,965,236.78		
存货	15,603,838.37	15,603,838.37	4,061,445.03	4,061,445.03	1,552,439.23	1,552,439.23
其他流动资产						
固定资产	11,969,145.70	10,906,199.07	22,570.06	22,570.06		
无形资产						
递延所得税资产	26,667.60	26,667.60	10,570.10	10,570.10		
负债：	<u>20,657,754.44</u>	<u>20,392,017.78</u>	<u>5,606,562.50</u>	<u>5,606,562.50</u>	<u>14,415,041.94</u>	<u>14,415,041.94</u>
短期借款	1,671,000.00	1,671,000.00				
应付款项	7,706,825.88	7,706,825.88	2,629,739.19	2,629,739.19	4,787,932.74	4,787,932.74
预收账款	961,055.00	961,055.00				
应付职工薪酬	1,074,458.15	1,074,458.15	774,230.24	774,230.24		
应交税费	1,116,111.75	1,116,111.75	1,444,658.24	1,444,658.24		
应付股利					9,627,109.20	9,627,109.20
其他应付款	7,295,316.81	7,295,316.81	757,934.83	757,934.83		
递延所得税负债	832,986.85	567,250.19				
净资产	<u>32,617,324.49</u>	<u>31,820,114.52</u>	<u>12,933,810.48</u>	<u>12,933,810.48</u>	<u>1,282,565.06</u>	<u>1,282,565.06</u>
减：少数股东权益	267,927.86	267,927.86				
取得的净资产	<u>32,349,396.63</u>	<u>31,552,186.66</u>	<u>12,933,810.48</u>	<u>12,933,810.48</u>	<u>1,282,565.06</u>	<u>1,282,565.06</u>

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

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

相关说明

无。

6. 其他说明

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）2018年3月19日注销子公司苏州凯锋电子有限公司。

（2）2018年5月8日新设立子公司重庆硕辉人力资源服务有限公司，由博高新材料（合肥）股份有限公司投资设立，持股比例及表决权均为100%。

（3）2018年7月12日新设立子公司STAR TECHNOLOGY (ASIA)LIMITED，由合肥翰博星辰高新材料有限公司投资设立，持股比例及表决权均为100%。

（4）2018年11月22日新设立子公司武汉华诺鑫光电科技有限公司，由博高新材料（合肥）股份有限公司投资设立，持股比例及表决权均为100%。

（5）2018年11月9日，注销福映（国际）电子有限公司。

（6）2018年11月9日，注销美国Highbroad Inc。

（7）2019年1月10日新设立子公司重庆汇翔达电子有限公司，由重庆翰博光电有限公司投资设立，持股比例及表决权均为70%。

（8）2019年3月27日新设立子公司合肥和仁昌科技有限公司，由天津和仁昌科技有限公司投资设立，持股比例及表决权均为100%。

（9）2019年7月31日注销子公司武汉华诺鑫光电科技有限公司。

（10）2019年12月31日注销子公司福州通泰光电科技有限公司。

（11）2020年4月29日注销子公司翰博高新材料（合肥）股份有限公司北京分公司。

（12）2020年5月18日注销子公司廊坊旭泰光电科技有限公司。

(13) 2020年6月15日注销子公司福清领盛电子有限公司。

(14) 2020年7月28日新设立子公司重庆翰博显示科技有限公司，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100%。

(15) 2020年7月31日新设立子公司重庆翰博显示科技研发中心有限公司，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100%。

(16) 2020年9月7日注销子公司 TOP MOLD PLASTIC CO., LTD.

(17) 2020年11月27日注销子公司重庆领盛祥电子有限公司。

(18) 2020年12月3日注销子公司翰博光电（福清）有限公司。

(19) 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%。

(20) 2021年1月8日注销子公司重庆福映光电有限公司。

(21) 2021年5月13日注销子公司成都翰维企业管理有限公司。

(22) 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
合肥翰博星辰高新材料有限公司	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

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		
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

2021年1-6月:

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

2020年度:

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
合肥翰博星辰新材料有限公司	10.00%	10.00%	4,538,365.43	2,399,225.43	8,664,924.66
合肥领盛电子有限公司	40.00%	40.00%	6,435,804.08		17,791,056.74

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
天津和仁昌科技有限公司	30.60%	30.60%	-5,043,534.95		9,522,133.58
重庆步鸣光电科技有限公司	50.00%	50.00%	11,079,718.65		25,123,240.54
合肥通泰光电科技有限公司	50.00%	50.00%	1,776,700.26		22,292,753.77
拓维高科（成都）新材料有限公司	12.50%	12.50%	-482,408.27		11,238,344.14
成都翰维企业管理有限公司	24.00%	24.00%	-809,566.63		18,880,291.25
合肥新生力塑胶科技有限公司	15.00%	15.00%	-239,566.87		-246,933.86

2019年度:

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%	2,820,589.97		6,533,073.30
合肥领盛电子有限公司	40.00%	40.00%	4,325,223.36		11,355,252.66
天津和仁昌科技有限公司	30.60%	30.60%	-8,419,942.96		14,525,690.04
重庆步鸣光电科技有限公司	50.00%	50.00%	4,574,558.89		14,043,521.89
合肥通泰光电科技有限公司	50.00%	50.00%	1,352,781.07		20,516,053.51
拓维高科（成都）新材料有限公司	12.50%	12.50%	-496,265.03		11,720,752.41
TOP MOLD PLASTIC CO.,LTD	50.00%	50.00%	8,475,445.55	6,889,700.00	5,979,012.77

2018年度:

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%	1,594,197.58	610,000.00	3,711,659.63
合肥领盛电子有限公司	40.00%	40.00%	3,427,567.28		7,030,029.30
天津和仁昌科技有限公司	30.60%	30.60%	-5,921,734.99		22,932,904.99
重庆步鸣光电科技有限公司	50.00%	50.00%	3,002,057.76		9,468,963.00
合肥通泰光电科技有限公司	50.00%	50.00%	2,946,430.17		19,121,128.48
拓维高科（成都）新材料有限公司	12.50%	12.50%	-204,349.39		12,217,017.44
TOP MOLD PLASTIC CO.,LTD	50.00%	50.00%	3,508,498.49		4,302,518.88

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

2021年1-6月:

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	合肥新生力盟 胶科技有限公 司	成都拓维显示电 子材料有限责任 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		1,109,539.34	
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

2020年度:

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	成都翰维企业管 理有限公司	合肥新生力塑胶 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	<u>155,943,350.87</u>	<u>112,885,200.75</u>	<u>51,754,985.75</u>	<u>58,818,841.63</u>	<u>79,930,197.01</u>	<u>114,180,062.79</u>	<u>114,180,068.59</u>	<u>2,547,417.20</u>
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	<u>69,294,104.16</u>	<u>68,407,558.86</u>	<u>20,534,110.43</u>	<u>8,572,360.57</u>	<u>36,122,794.53</u>	<u>24,249,192.13</u>	<u>24,249,726.71</u>	<u>4,193,642.97</u>
营业收入	204,570,781.93	140,685,483.31	1,656,551.61	54,679,586.55	67,056,078.91			3,355,882.12
净利润(净亏损)	45,383,654.30	16,089,510.21	-16,482,140.35	22,159,437.29	3,644,613.82	-3,859,266.21	-3,373,194.31	-1,597,112.44
综合收益总额	45,310,767.90	16,089,510.21	-16,351,491.68	22,159,437.29	3,644,613.82	-3,859,266.21	-3,373,194.31	-1,597,112.44
经营活动现金流量	41,937,908.88	1,969,800.23	-877,538.38	7,651,270.53	2,668,840.17	-4,267,379.35	-4,280,527.02	-166,911.93

2019年度:

项目	期末余额或本期发生额						
	合肥翰博星辰 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	TOP MOLD PLASTIC CO., LTD
流动资产	103,429,586.08	63,123,462.37	21,392,974.37	33,870,635.61	51,816,678.12	91,625,922.08	23,698,293.30
非流动资产	5,833,051.28	13,934,106.86	40,615,171.94	1,077,305.31	21,735,100.02	3,194,425.04	
资产合计	<u>109,262,637.36</u>	<u>77,057,569.23</u>	<u>62,008,146.31</u>	<u>34,947,940.92</u>	<u>73,551,778.14</u>	<u>94,820,347.12</u>	<u>23,698,293.30</u>
流动负债	43,885,712.03	47,023,360.82	14,533,455.32	6,860,897.15	30,669,916.74	1,054,327.78	11,740,267.84
非流动负债	43,931,904.29	1,646,076.73			2,479,505.87		
负债合计	<u>87,817,616.32</u>	<u>48,669,437.55</u>	<u>14,533,455.32</u>	<u>6,860,897.15</u>	<u>33,149,422.61</u>	<u>1,054,327.78</u>	<u>11,740,267.84</u>
营业收入	171,492,713.80	90,849,233.99	17,134,331.92	29,813,842.44	63,512,868.81		40,337,517.86
净利润(净亏损)	28,205,899.74	10,813,058.40	-27,519,118.05	9,149,117.77	2,792,514.84	-3,970,120.23	16,950,891.02
综合收益总额	28,214,136.75	10,813,058.40	-27,477,518.77	9,149,117.77	2,792,514.84	-3,970,120.23	17,132,387.77
经营活动现金流量	7,840,454.15	1,590,206.94	-47,407,209.12	1,905,808.33	2,783,202.63	-13,809,908.65	9,056,335.86

2018年度:

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	TOPMOLDPLASTICCO. , LTD
流动资产	57,965,787.45	52,446,054.75	69,003,603.79	27,861,346.84	58,928,700.62	97,021,673.90	23,666,820.52
非流动资产	5,165,291.93	14,964,839.96	41,359,137.11	253,567.97	13,960,211.32	1,308,322.01	
资产合计	<u>63,131,079.38</u>	<u>67,410,894.71</u>	<u>110,362,740.90</u>	<u>28,114,914.81</u>	<u>72,888,911.94</u>	<u>98,329,995.91</u>	<u>23,666,820.52</u>
流动负债	25,954,433.08	48,386,087.25	38,410,531.14	9,176,988.81	34,105,463.04	593,856.34	15,061,782.78
非流动负债	60,049.98	1,449,734.18			1,272,770.46		
负债合计	<u>26,014,483.06</u>	<u>49,835,821.43</u>	<u>38,410,531.14</u>	<u>9,176,988.81</u>	<u>35,378,233.50</u>	<u>593,856.34</u>	<u>15,061,782.78</u>
营业收入	62,939,847.42	73,450,031.88	282,151,899.53	23,177,796.93	66,523,707.57		15,929,735.85
净利润(净亏损)	15,941,975.81	8,568,918.21	-20,853,143.44	6,004,115.52	5,685,890.82	-1,634,795.09	7,016,996.97
综合收益总额	15,946,429.18	8,568,918.21	-20,885,053.25	6,004,115.52	5,685,890.82	-1,634,795.09	7,322,472.69
经营活动现金流量	3,669,743.12	6,531,154.84	-38,292,406.91	-8,779.71	1,345,614.60	-2,268,815.97	7,190,889.25

4. 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制

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

2020 年度:

项目	重庆汇翔达电子有限公司
购买成本/处置对价	3,850,000.00
其中: 现金	3,850,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,850,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,669,241.26
差额	180,758.74
其中: 调整资本公积	180,758.74
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2019 年度:

项目	成都翰维企业管理有限公司
购买成本/处置对价	
其中: 现金	
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-131,838.20
差额	131,838.20
其中: 调整资本公积	131,838.20
调整盈余公积	
调整未分配利润	

2018 年度:

项目	成都翰维企业管理有限公司	天津和仁昌科技有限公司
购买成本/处置对价		
其中: 现金		
非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减: 按取得/处置的股权比例计算的	61,900.25	454,456.08
子公司净资产份额		
差额	-61,900.25	-454,456.08
其中: 调整资本公积	-61,900.25	-454,456.08
调整盈余公积		
调整未分配利润		

(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. 合并资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融资产项目	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	合计
货币资金	851,233,874.29			<u>851,233,874.29</u>
应收票据	2,898,663.39			<u>2,898,663.39</u>
应收账款融资			2,062,522.55	<u>2,062,522.55</u>
应收账款	698,831,847.58			<u>698,831,847.58</u>
其他应收款	29,047,512.47			<u>29,047,512.47</u>

(2) 2020年12月31日

金融资产项目	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	合计
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>

(3) 2019年12月31日

金融资产项目	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	合计
货币资金	258,412,157.73			<u>258,412,157.73</u>
应收款项融资			28,229,459.85	<u>28,229,459.85</u>
应收账款	628,343,169.90			<u>628,343,169.90</u>
其他应收款	13,256,053.72			<u>13,256,053.72</u>

(4) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			303,005,840.16		<u>303,005,840.16</u>
应收票据			22,169,199.45		<u>22,169,199.45</u>
应收账款			732,933,236.02		<u>732,933,236.02</u>
其他应收款			18,948,599.90		<u>18,948,599.90</u>

2. 合并资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		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>

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		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>

(3) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		375,662,212.18	<u>375,662,212.18</u>
应付票据		28,232,971.43	<u>28,232,971.43</u>
应付账款		709,402,333.45	<u>709,402,333.45</u>
其他应付款		50,002,998.68	<u>50,002,998.68</u>
长期借款			
长期应付款			
一年内到期的非流动负债		23,679,286.36	<u>23,679,286.36</u>

(4) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		276,822,108.60	<u>276,822,108.60</u>
应付票据		97,002,069.15	<u>97,002,069.15</u>
应付账款		794,415,858.60	<u>794,415,858.60</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		94,231,077.45	<u>94,231,077.45</u>
长期借款		32,577,237.00	<u>32,577,237.00</u>
长期应付款		179,070.84	<u>179,070.84</u>
一年内到期的非流动负债		53,595,927.04	<u>53,595,927.04</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。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

2021年1-6月：

项目	2021年1-6月		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款	基准点增加 50 个基点	71,640.66	71,640.66
长期借款	基准点减少 50 个基点	-71,640.66	-71,640.66

2020年度:

项目	2020 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款	基准点增加 50 个基点		
长期借款	基准点减少 50 个基点		

2019年度:

项目	2019 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款	基准点增加 50 个基点	272,991.81	232,043.04
长期借款	基准点减少 50 个基点	-272,991.81	-232,043.04

2018年度:

项目	2018 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
长期借款	基准点增加 50 个基点	540,584.92	459,497.18
长期借款	基准点减少 50 个基点	-540,584.92	-459,497.18

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。

2021年1-6月:

项目	2021 年 1-6 月		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	6,429,414.21	6,429,414.21
人民币对美元升值	2%	-6,429,414.21	-6,429,414.21
人民币对美元贬值	5%	16,073,535.52	16,073,535.52
人民币对美元升值	5%	-16,073,535.52	-16,073,535.52

2020年度:

项目	2020 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	11,427,973.20	11,427,973.20
人民币对美元升值	2%	-11,427,973.20	-11,427,973.20

项目	2020 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	28,569,933.01	28,569,933.01
人民币对美元升值	5%	-28,569,933.01	-28,569,933.01
2019年度:			
项目	2019 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	9,325,104.05	9,325,104.05
人民币对美元升值	2%	-9,325,104.05	-9,325,104.05
人民币对美元贬值	5%	23,312,760.12	23,312,760.12
人民币对美元升值	5%	-23,312,760.12	-23,312,760.12
2018年度:			
项目	2018 年度		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	2%	7,027,757.53	7,027,757.53
人民币对美元升值	2%	-7,027,757.53	-7,027,757.53
人民币对美元贬值	5%	17,569,393.82	17,569,393.82
人民币对美元升值	5%	-17,569,393.82	-17,569,393.82

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	50.83%	50.83%

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28.25%的股份，合计控制本公司50.83%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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蔡姬妹	董事、副总经理
赵倩	董事会秘书
肖志光	监事
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
合肥合力投资管理有限公司	同一实际控制人
安吉赛维特企业管理合伙企业（有限合伙）	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
拉萨王氏翰博科技有限公司	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
合肥通泰光电科技有限公司	2017 年为联营企业，2018 年 2 月纳入合并范围
重庆步鸣光电科技有限公司	2017 年为联营企业，2018 年 2 月纳入合并范围
苏州星辰排版印刷有限公司	控股子公司之前股东
深圳市鸿岸电子科技有限公司	控股子公司之股东
苏州凡赛特材料科技有限公司	实际控制人担任董事的企业

注1：合肥远隆包装制品有限公司系翰博高新实际控制人之前参股公司，根据《非上市公众公司信息披露管理办法》的相关要求，十二个月内仍作为关联方及关联交易披露。

注2：苏州克波斯国际贸易有限公司系子公司重庆汇翔达电子有限公司前任股东，持有30%股权，根据《非上市公众公司信息披露管理办法》的相关要求，十二个月内仍作为关联方及关联交易披露。

注3：北京中瀚合瑞管理咨询有限公司系前高管施伟之控股公司，根据《非上市公众公司信息披露管理办法》的相关要求，十二个月内仍作为关联方及关联交易披露。

注4：深圳市鸿岸电子科技有限公司系子公司博讯光电科技有限公司控股公司之股东，根据《非上市公众公司信息披露管理办法》的相关要求，十二个月内仍作为关联方及关联交易披露。

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
北京中瀚合瑞管理咨询有限公司	咨询服务费	800,000.00			
合肥远隆包装制品有限公司	原材料	47,811.73	7,808,480.26	14,347,022.00	19,734,504.82
TOP WIN TECH CORP	加工费	996,520.09	11,797,928.44	10,413,223.48	6,822,579.07
TOP WIN TECH CORP	技术服务费		249,483.76	15,119.94	
天津和仁昌光电子有限公司	加工费			868,573.47	33,695,276.42
天津和仁昌光电子有限公司	原材料				52,425,794.39
合肥通泰光电科技有限公司	原材料				2,214,282.61
重庆步鸣光电科技有限公司	原材料				3,837.08
深圳市鸿岸电子科技有限公司	原材料	3,021,686.79	5,241.38		
苏州凡赛特材料科技有限公司	原材料	21,238.94			

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合肥通泰光电科技有限公司	房租				18,658.57
合肥通泰光电科技有限公司	销售商品				114,258.30
合肥通泰光电科技有限公司	水电费				103,312.22
天津和仁昌光电子有限公司	销售商品				251,396,625.45
深圳市鸿岸电子科技有限公司	销售商品	154,080.48			

(3) 其他关联方交易

关联方	关联交易内容	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合肥合力投资管理有限公司	资金拆借利息			1,068,323.66	1,618,000.51
合肥合力投资管理有限公司	代垫款				3,419,072.41
合肥合力投资管理有限公司	股东现金捐赠			3,061,939.57	
王立静	代收款			4,525,578.27	1,441,346.17

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
苏州星辰排版印刷有限公司	代垫款	16,002.96	23,811.46	44,055.33	49,629.80
王照忠	代收款				181,364.01
苏州克波斯国际贸易有限公司	股权款		3,850,000.00		

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据
合肥通泰光电科技有限公司	厂房	2015年8月6日	2018年12月31日	市场价

合计

续上表:

2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
			18,658.57
			<u>18,658.57</u>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据
天津和仁昌光电子有限公司	厂房	2018年2月1日	2019年4月30日	市场价

合计

续上表:

2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
		656,567.37	1,111,099.00
		<u>656,567.37</u>	<u>1,111,099.00</u>

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

2021年1-6月:

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 履行完毕
王照忠	人民币	78,000,000.00	2018-3-8	2021-3-8	是
王照忠	人民币	40,000,000.00	2019-12-16	2021-2-3	是

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	50,000,000.00	2021-5-24	2022-5-23	否
王照忠	人民币	48,000,000.00	2020-4-21	2021-8-16	否
王照忠	人民币	48,000,000.00	2021-4-26	2022-6-14	否
王照忠	人民币	30,000,000.00	2021-3-26	2022-3-23	否
王照忠	人民币	20,000,000.00	2021-3-11	2022-3-11	否
王照忠、史玲	人民币	10,000,000.00	2021-4-1	2022-9-11	否
王照忠	人民币	250,000,000.00	2016-5-11	2021-5-11	是
王照忠	人民币	250,000,000.00	2021-6-16	2022-9-26	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020-3-30	2021-3-21	是
王照忠	人民币	100,000,000.00	2021-3-24	2023-3-9	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020-10-16	2021-11-17	否
王照忠、史玲	人民币	100,000,000.00	2020-11-30	2024-11-24	否
合肥合力投资管理有限公司，安吉赛维特企业管理合伙企业（有限合伙），拉萨王氏翰博科技有限公司、王照忠	人民币	56,000,000.00	2020-7-6	2021-7-6	否

2020年度：

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	50,000,000.00	2019-12-27	2021-1-8	否
王照忠	人民币	78,000,000.00	2018-3-8	2021-3-23	否
王照忠	人民币	40,000,000.00	2019-12-16	2021-2-3	否
王照忠	人民币	50,000,000.00	2020-5-12	2021-6-19	否
王照忠	人民币	48,000,000.00	2020-3-24	2021-8-16	否
王照忠	人民币	96,000,000.00	2019-1-28	2020-7-15	是
史玲	人民币	96,000,000.00	2019-3-5	2020-7-15	是
王照忠	人民币	250,000,000.00	2016-5-11	2021-9-18	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020-3-1	2021-3-8	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2019-3-27	2020-4-2	是
王照忠	人民币	25,000,000.00	2020-2-26	2020-12-16	是
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020-9-18	2021-11-17	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2020-11-24	2024-11-24	否
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2017-12-4	2020-11-23	是

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
史玲	人民币	250,000,000.00	2016-5-11	2020-4-22	是
合肥合力投资管理有限公司, 安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙), 拉萨王氏翰博科技有限公司、王照忠	人民币	56,000,000.00	2019-7-22	2020-7-6	是
合肥合力投资管理有限公司, 安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙), 拉萨王氏翰博科技有限公司、王照忠	人民币	56,000,000.00	2020-7-6	2021-7-6	否
吴江同展精密模具厂	人民币	687,232.00	2018-7-31	2020-7-31	是
王照忠	人民币	14,167,237.00	2016-05-11	2020-04-22	是
王照忠	人民币	25,900,000.00	2019-01-24	2020-01-23	是
王照忠	人民币	40,000,000.00	2018-08-29	2020-1-25	是
王照忠	美元	500,000.00	2018-08-29	2020-1-25	是
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2018-11-23	2020-3-27	是
2019年度:		.			
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	2018-03-08	2021-03-08	否
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2018-11-23	2020-3-27	否
王照忠	人民币	40,000,000.00	2018-08-29	2020-1-25	否
王照忠	美元	500,000.00	2018-08-29	2020-1-25	否
史玲	人民币	96,000,000.00	2019-03-05	2020-7-15	否
王照忠	人民币	96,000,000.00	2019-01-28	2020-7-15	否
王照忠、史玲	人民币	250,000,000.00	2016-05-11	2021-05-11	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2018-04-06	2019-2-16	是
王照忠	人民币	100,000,000.00	2019-03-27	2020-2-9	否
安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)、拉萨王氏翰博科技有限公司、合肥合力投资管理有限公司、王照忠	人民币	21,000,000.00	2018-07-23	2019-07-23	是

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
安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)、拉萨王氏翰博科技有限公司、合肥合力投资管理有限公司、王照忠	人民币	35,000,000.00	2018-07-20	2019-07-20	是
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2017-12-04	2020-12-04	否
王照忠	人民币	25,900,000.00	2019-01-24	2020-01-23	否
吴江同展精密模具厂	人民币	5,027,222.00	2017-11-30	2019-11-30	是
吴江同展精密模具厂	人民币	687,232.00	2018-07-31	2020-07-31	否
王照忠	人民币	50,000,000.00	2019-12-27	2020-12-27	否
王照忠	人民币	40,000,000.00	2019-12-16	2021-12-31	否
王承国	人民币	3,000,000.00	2019-9-30	2019-10-10	是

2018年度:

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	2018-03-08	2021-03-08	否
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2018-11-23	2020-3-27	否
王照忠	人民币	40,000,000.00	2018-08-29	2020-1-25	否
王照忠	美元	500,000.00	2018-08-29	2020-1-25	否
王照忠、史玲	人民币	250,000,000.00	2016-05-11	2021-05-11	否
王照忠	人民币	100,000,000.00	2018-04-06	2019-2-16	否
王照忠、合肥合力投资管理有限公司、北京王氏翰博科技有限公司、安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)	人民币	9,500,000.00	2017-05-26	2018-05-26	是
王照忠、合肥合力投资管理有限公司、北京王氏翰博科技有限公司、安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)	人民币	30,500,000.00	2017-07-17	2018-07-17	是
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2017-09-27	2018-11-30	是
王照忠、史玲	人民币	50,000,000.00	2017-12-04	2020-12-04	否

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
安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)、拉萨王氏翰博科技有限公司、合肥合力投资管理有限公司、王照忠	人民币	21,000,000.00	2018-07-23	2019-07-23	否
安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)、拉萨王氏翰博科技有限公司、合肥合力投资管理有限公司、王照忠	人民币	35,000,000.00	2018-07-20	2019-07-20	否
吴江同展精密模具厂	人民币	5,027,222.00	2017-11-30	2019-11-30	否
吴江同展精密模具厂	人民币	687,232.00	2018-07-31	2020-07-31	否
王照忠	人民币	350,000,000.00	2017-06-01	2019-1-6	否
王照忠	人民币	14,167,237.00	2017-01-25	2018-04-15	是

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
苏州克波斯国际贸易有限公司	3,471,429.00	2019-02-28		
合肥合力投资管理有限公司	9,991,778.82	2019-12-30		
王立静	336,668.54	2020-01-22		
拆出				
蔡姬妹	1,300,000.00	2019-05-10	2022-04-09	
归还				
合肥合力投资管理有限公司	9,991,778.82	2019-12-30		实际于2020年10月27日归还
吴江同展精密模具厂	1,800,000.00	2017-01-19		实际于2020年1月21日归还
蔡姬妹	1,300,000.00	2019-05-10	2022-04-09	实际于2019年8月30日归还
合肥合力投资管理有限公司	43,097,213.42			实际于2019年8月31日归还
苏州克波斯国际贸易有限公司	3,471,429.00	2019-02-28		实际于2021年1月15日归还

5. 关键管理人员薪酬

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	6,032,318.69	6,389,608.21	6,681,978.58	7,669,193.42

注：2021年1-6月关键管理人员薪酬现金支付3,015,862.00元、股份支付3,016,456.69元。

2020年度关键管理人员薪酬现金支付5,268,900.00元、股份支付1,120,708.21元。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 6 月 30 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津和仁昌光电子有限公司	13,213,648.42	6,713,648.42
应收账款	深圳市鸿岸电子科技有限公司	174,110.94	1,741.11
其他应收款	蔡姬妹	32,300.50	323.01
其他应收款	天津和仁昌光电子有限公司	1,318,477.74	1,318,477.74
其他应收款	王承国	1,081.48	10.81

续上表：

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	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
其他应收款	天津和仁昌光电子有限公司	1,318,477.74	395,543.32
其他应收款	王承国	13,687.48	136.87

续上表：

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津和仁昌光电子有限公司	13,219,379.57	1,321,937.96
其他应收款	天津和仁昌光电子有限公司	1,318,477.74	131,847.77

续上表：

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	天津和仁昌光电子有限公司	29,583,168.60	295,831.69
其他应收款	天津和仁昌光电子有限公司	1,318,477.74	13,184.78
其他应收款	王立静	1,939,830.17	64,261.86

2. 应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款	合肥远隆包装制品有限公司	423,651.12	8,218,310.44	5,113,161.86	9,273,978.12
应付账款	吴江同展精密模具厂	27,476.77	27,476.77	27,476.77	1,488,679.45
应付账款	天津和仁昌光电子有限公司	146,023.48	146,023.48	146,023.48	8,718,618.34
应付账款	TOP WIN TECH CORP	181,877.66	2,821,425.48	1,825,532.02	1,655,877.40
应付账款	深圳市鸿岸电子科技有限公司	3,115,739.30	6,776.82		
其他应付款	合肥合力投资管理有限公司			9,991,778.82	47,100,953.70
其他应付款	吴江同展精密模具厂	2,800,000.46	2,800,000.46	4,600,000.46	4,600,000.46
其他应付款	王承国			12,153.26	1,425,200.00
其他应付款	蔡姬妹			676.00	
其他应付款	苏州克波斯国际贸易有限公司		7,321,429.00	3,471,429.00	
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	天津和仁昌光电子有限公司				7,645,170.69
其他应付款	苏州星辰排版印刷有限公司				9,296.24
其他应付款	拉萨王氏翰博科技有限公司				260,000.00

(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	2019年度	2018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	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	回购股票均价	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	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	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	2,411,753.26		
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,491,385.68	2,411,753.26		

以权益结算的股份支付情况的说明:

2020年度按照员工持股计划相应条款,确认2,411,753.26元股份支付金额。

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。

（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。

（5）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) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
汇兑差额	1,244,419.36	12,971,114.93	236,191.51	3,635,310.85
合计	<u>1,244,419.36</u>	<u>12,971,114.93</u>	<u>236,191.51</u>	<u>3,635,310.85</u>

2. 处置境外经营与外币财务报表折算差额的影响：无。

(二) 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	7,870,978.17		16,080,783.31	7,126,852.33	

续上表：

资产类别	2019年12月31日			2018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	860,344.83	115,788.02		9,452,984.41	2,071,297.72	

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2021年1-6月最低租	2020年最低租	2019年最低租	2018年最低租
	赁付款额	赁付款额	赁付款额	赁付款额
1年以内(含1年)	1,791,567.16	2,255,557.74	188,999.00	1,595,927.04
1年以上2年以内(含2年)	1,344,875.55	1,845,640.92		287,905.96
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>	<u>188,999.00</u>	<u>1,883,833.00</u>

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

无。

(三) 借款费用

1. 2020年度、2021年1-6月资本化利息分别为288,166.67元、2,459,753.70元。

2. 2020年度、2021年1-6月用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.7%与4.5%。

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	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	154,101,253.41	86,742,990.96	129,867,574.47	129,961,060.40
1-2年(含2年)	213,285.43	13,533,609.86	36,385,226.97	12,065,878.95
2-3年(含3年)	150,836.33	13,549,365.40		
3-4年(含4年)				
合计	<u>154,465,375.17</u>	<u>113,825,966.22</u>	<u>166,252,801.44</u>	<u>142,026,939.35</u>

2. 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	<u>155,014,865.28</u>	<u>100.00</u>	<u>549,490.11</u>		<u>154,465,375.17</u>
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	<u>155,014,865.28</u>	<u>100.00</u>	<u>549,490.11</u>		<u>154,465,375.17</u>

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(%)	
按单项计提坏账准备	<u>225,811.17</u>	<u>0.20</u>	<u>225,811.17</u>		

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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
续上表：					
2019 年 12 月 31 日					
类别	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	0.14	225,811.17		
其中：金额不重大个别认定	225,811.17	0.14	225,811.17	100.00	
按组合计提坏账准备	166,549,375.89	99.86	296,574.45		166,252,801.44
其中：应收组合 1	26,069,616.74	15.63	296,574.45	1.14	25,773,042.29
应收组合 2	140,479,759.15	84.23			140,479,759.15
合计	166,775,187.06	100.00	522,385.62		166,252,801.44
续上表：					
2018 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,226,574.73	100.00	199,635.38	0.14	142,026,939.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	142,226,574.73	100.00	199,635.38		142,026,939.35

按单项计提坏账准备:

名称	2020 年 12 月 31 日			
	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	225,811.17	225,811.17	100.00	已确定无法收回
合计	<u>225,811.17</u>	<u>225,811.17</u>		

续上表:

名称	2019 年 12 月 31 日			
	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	225,811.17	225,811.17	100.00	已确定无法收回
合计	<u>225,811.17</u>	<u>225,811.17</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收组合1

名称	2021 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	49,310,049.58	493,100.50	1.00
1-2 年(含 2 年)	236,983.81	23,698.38	10.00
2-3 年(含 3 年)	108,970.76	32,691.23	30.00
合计	<u>49,656,004.15</u>	<u>549,490.11</u>	

续上表:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	54,936,476.07	549,364.76	1.00
1-2 年(含 2 年)	244,679.46	24,467.95	10.00
2-3 年(含 3 年)	111,119.79	33,335.94	30.00
合计	<u>55,292,275.32</u>	<u>607,168.65</u>	

续上表:

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	25,670,969.14	256,709.69	1.00
1-2 年(含 2 年)	398,647.60	39,864.76	10.00
合计	<u>26,069,616.74</u>	<u>296,574.45</u>	

组合计提项目: 账龄分析法

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,535,951.29	195,359.51	1.00
1-2 年 (含 2 年)	42,758.71	4,275.87	10.00
合计	<u>19,578,710.00</u>	<u>199,635.38</u>	
组合计提项目: 应收组合2			

名称	2021 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
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>		
续上表:			

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	32,355,879.65		
1-2 年 (含 2 年)	13,313,398.35		
2-3 年 (含 3 年)	13,471,581.55		
合计	<u>59,140,859.55</u>		
续上表:			

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	104,453,315.02		
1-2 年 (含 2 年)	36,026,444.13		
合计	<u>140,479,759.15</u>		
组合计提项目: 关联方组合			

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	122,647,864.73		
合计	<u>122,647,864.73</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	2020 年 12 月 31 日		2021 年 6 月 30 日		其他变动	2021 年 6 月 30 日
		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>

续上表:

类别	2019 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		其他变动	2020 年 12 月 31 日
		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	296,574.45	310,594.20				607,168.65
合计	<u>522,385.62</u>	<u>310,594.20</u>				<u>832,979.82</u>

续上表:

类别	2018 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		其他变动	2019 年 12 月 31 日
		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	199,635.38	96,939.07				296,574.45
合计	<u>199,635.38</u>	<u>322,750.24</u>				<u>522,385.62</u>

续上表:

类别	2018 年 1 月 1 日		2018 年 12 月 31 日		其他变动	2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	254,533.50	3,309.59		58,207.71		199,635.38
合计	<u>254,533.50</u>	<u>3,309.59</u>		<u>58,207.71</u>		<u>199,635.38</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期未发生实际核销的应收账款情况

项目	2021 年 1-6 月核销金额	2020 年度核销金额	2019 年度核销金额	2018 年度核销金额
实际核销的应收账款	122,383.90			58,207.71

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021 年 1-6 月:

单位名称	2021 年 6 月 30 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
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>

2020 年度:

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥福映光电有限公司	42,393,726.02	36.97	
合肥京东方显示光源有限公司	20,280,452.79	17.69	202,804.52
翰博科技(亚洲)有限公司	7,670,589.44	6.69	
北京京东方茶谷电子有限公司	7,332,520.19	6.40	73,325.20
苏州臻鸿光电有限公司	7,172,298.48	6.26	71,722.99
合计	<u>84,849,586.92</u>	<u>74.01</u>	<u>347,852.71</u>

2019年度:

单位名称	2019 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥福映光电有限公司	55,633,353.76	33.36	
翰博科技(亚洲)有限公司	54,039,781.05	32.40	
博讯光电科技(合肥)有限公司	19,940,987.76	11.96	
重庆翰博光电有限公司	6,963,602.49	4.18	
北京京东方茶谷电子有限公司	3,648,863.80	2.19	36,488.64
合计	<u>140,226,588.86</u>	<u>84.09</u>	<u>36,488.64</u>

2018年度:

单位名称	2018 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥福映光电有限公司	60,597,670.20	42.61	
翰博科技(亚洲)有限公司	29,378,182.09	20.66	
福映光电(北京)有限公司	26,432,641.77	18.58	
重庆翰博光电有限公司	7,438,316.30	5.23	

单位名称	2018年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州璨宇光学有限公司	4,557,951.52	3.20	45,579.52
合计	<u>128,404,761.88</u>	<u>90.28</u>	<u>45,579.52</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移且继续涉入的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收股利		7,957,486.71		
其他应收款	91,566,063.93	108,572,441.68	182,631,397.29	79,507,418.98
合计	<u>91,566,063.93</u>	<u>116,529,928.39</u>	<u>182,631,397.29</u>	<u>79,507,418.98</u>

2. 应收股利

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
合肥翰博星辰高新材料有限公司		7,957,486.71		
合计		<u>7,957,486.71</u>		

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	91,453,032.88	82,912,406.88	160,617,481.08	69,724,877.10
1-2年(含2年)	91,631.05	25,603,197.30	17,025,315.63	8,784,620.54
2-3年(含3年)	14,700.00	50,137.50	4,921,850.58	153,686.37
3-4年(含4年)			66,750.00	827,845.47
4-5年(含5年)	6,700.00	6,700.00		16,389.50
5年以上				
合计	<u>91,566,063.93</u>	<u>108,572,441.68</u>	<u>182,631,397.29</u>	<u>79,507,418.98</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款	91,021,246.33	107,908,985.82	182,532,371.23	77,002,423.25
备用金	317,062.00	586,680.27	430,681.00	218,924.00

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
押金保证金	196,147.50	96,147.50	192,897.50	1,385,060.43
水电销售款		42,210.00	562,218.07	2,037,570.05
租金	89,992.25			
其他		20,681.03		
合计	<u>91,624,448.08</u>	<u>108,654,704.62</u>	<u>183,718,167.80</u>	<u>80,643,977.73</u>

(3) 坏账准备计提情况

2021年1-6月:

坏账准备	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合计
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。

2020年度:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	1,086,770.51			<u>1,086,770.51</u>
2020 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	2,234,257.76			<u>2,234,257.76</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,238,765.33			<u>3,238,765.33</u>
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>82,262.94</u>			<u>82,262.94</u>

2019年度:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	1,136,558.75			<u>1,136,558.75</u>
2019 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	-49,788.24			<u>-49,788.24</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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）			
其他变动						
2019 年 12 月 31 日余额	1,086,770.51					1,086,770.51
(4) 坏账准备的情况						
2021年1-6月：						
类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	82,262.94	107,013.42	130,892.21			58,384.15
合计	82,262.94	107,013.42	130,892.21			58,384.15
2020年度：						
类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,086,770.51	2,234,257.76		3,238,765.33		82,262.94
合计	1,086,770.51	2,234,257.76		3,238,765.33		82,262.94
2019年度：						
类别	2018 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销		
按组合计提坏账准备的	1,136,558.75	-49,788.24				1,086,770.51
其他应收款						
合计	1,136,558.75	-49,788.24				1,086,770.51
2018年度：						
类别	2018 年 1 月 1 日	计提	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
			收回或转回	转销或核销		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,128,395.87	8,162.88				1,136,558.75

类别	2018 年 1 月 1 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	<u>1,128,395.87</u>	<u>8,162.88</u>			<u>1,136,558.75</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

2020年度:

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	3,238,765.33

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
翰博新材料科技(苏州)有限公司	往来款	2,269,765.33	苏州翰博拟注销,款项无法回收	财务部申请 总经理审批	是
宁波天佳塑料机械有限公司	保证金	969,000.00	无法收回	财务部申请 总经理审批	否
合计		<u>3,238,765.33</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年1-6月:

单位名称	款项性质	2021 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
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>	

2020年度:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都拓维高科光电科技有限公司	往来款	74,571,528.16	2 年以内	68.63	
拓维高科(成都)新材料有限公司	往来款	23,471,373.00	1 年以内	21.60	
合肥领盛电子有限公司	往来款	5,034,722.91	1 年以内	4.63	

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
福映光电（北京）有限公司	往来款	2,765,826.59	1 年以内	2.55	
合肥和仁昌科技有限公司	往来款	945,351.81	1 年以内	0.87	
合计		<u>106,788,802.47</u>		<u>98.28</u>	

2019年度:

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
成都拓维高科光电科技有限公司	往来款	95,500,000.00	1 年以内	51.98	
博讯光电科技（合肥）有限公司	往来款	73,738,121.31	2 年以内	40.14	
合肥领盛电子有限公司	往来款	5,179,416.15	3 年以内	2.82	
翰博新材料科技（苏州）有限公司	往来款	2,269,765.33	2 年以内	1.24	
合肥福映光电有限公司	往来款	1,708,960.01	1 年以内	0.93	
合计		<u>178,396,262.80</u>		<u>97.11</u>	

2018年度:

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
博讯光电科技（合肥）有限公司	往来款	36,309,431.45	1 年以内	45.02	
成都拓维高科光电科技有限公司	往来款	13,373,773.84	1 年以内	16.58	
重庆翰博光电有限公司	往来款	13,143,814.69	1 年以内	16.30	
合肥领盛电子有限公司	往来款	9,692,403.39	1-4 年	12.02	
安徽省电力公司合肥供电公司	往来款	1,840,696.38	1 年以内	2.28	18,406.96
合计		<u>74,360,119.75</u>		<u>92.20</u>	<u>18,406.96</u>

(7) 本期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	2021 年 6 月 30 日		
	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	2020 年 12 月 31 日		
	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>
续上表:			
项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	447,744,820.90	6,281,783.25	441,463,037.65
合计	<u>447,744,820.90</u>	<u>6,281,783.25</u>	<u>441,463,037.65</u>
续上表:			
项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	441,267,458.25	2,000,000.00	439,267,458.25
合计	<u>441,267,458.25</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>439,267,458.25</u>

1. 对子公司投资

2021 年 1-6 月:

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰新材料有限公司	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		

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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>
2020 年度:						
被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰新材料有限公司	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	54,050,000.00	72,352.60		54,122,352.60		
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	55,100,000.00	29,276,176.30		84,376,176.30		
博讯光电科技(合肥)有限公司	60,000,000.00	110,364,174.74		170,364,174.74		
重庆翰博光电有限公司	99,838,726.42	36,672,968.87		136,511,695.29		
成都拓维高科光电科技有限公司	70,000,000.00	100,024,117.53		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	5,000,000.00		5,000,000.00			
天津和仁昌科技有限公司	66,530,000.00	97,676.01		66,627,676.01		
重庆领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		10,000,000.00		
合计	<u>447,744,820.90</u>	<u>301,507,466.05</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>744,252,286.95</u>		<u>2,000,000.00</u>

2019 年度:

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰新材料有限公司	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	54,050,000.00			54,050,000.00		
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
苏州凯锋电子有限公司	16,522,637.35		16,522,637.35			
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	55,100,000.00			55,100,000.00		
博讯光电科技(合肥)有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
重庆翰博光电有限公司	99,838,726.42			99,838,726.42		
成都拓维高科光电科技有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00		70,000,000.00		
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	5,000,000.00			5,000,000.00	4,281,783.25	4,281,783.25
天津和仁昌科技有限公司	63,530,000.00	3,000,000.00		66,530,000.00		
重庆硕辉人力资源服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	<u>441,267,458.25</u>	<u>23,000,000.00</u>	<u>16,522,637.35</u>	<u>447,744,820.90</u>	<u>4,281,783.25</u>	<u>6,281,783.25</u>

2018 年度:

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰新材料有限公司	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	54,050,000.00			54,050,000.00		
翰博新材料科技(苏州)有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	30,303.89	2,000,000.00
苏州凯锋电子有限公司	16,522,637.35			16,522,637.35		
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	55,100,000.00			55,100,000.00		
博讯光电科技(合肥)有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
重庆翰博光电有限公司	99,838,726.42			99,838,726.42		
成都拓维高科光电科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
翰博光电(福清)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津和仁昌科技有限公司	30,530,000.00	33,000,000.00		63,530,000.00		
重庆硕辉人力资源服务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
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		
合计	383,335,478.47	57,931,979.78		441,267,458.25	30,303.89	2,000,000.00

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年 1-6 月	
	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	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	289,840,214.04	215,430,742.12
其他业务	18,124,872.27	14,369,856.52
合计	<u>307,965,086.31</u>	<u>229,800,598.64</u>

续上表:

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	185,324,900.56	138,260,023.96
其他业务	22,689,957.81	14,485,754.86
合计	<u>208,014,858.37</u>	<u>152,745,778.82</u>

续上表:

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	190,755,123.00	149,223,810.32
其他业务	26,698,217.22	18,209,593.25
合计	<u>217,453,340.22</u>	<u>167,433,403.57</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益		21,593,028.83		5,490,000.00
权益法核算的长期股权投资收益				-24,345.27
处置长期股权投资产生的投资收益		-35,843.39	1,842,635.36	
合计		<u>21,557,185.44</u>	<u>1,842,635.36</u>	<u>5,465,654.73</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	2021年1-6月	2020年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	127,823.14	-4,418,223.31	
(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	32,330,278.72	
(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	-7,908,280.26	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			

非经常性损益明细	2021 年 1-6 月	2020 年度	说明
非经常性损益合计	24,717,676.81	20,003,775.15	
减：所得税影响金额	2,989,994.42	3,191,583.93	
扣除所得税影响后的非经常性损益	21,727,682.39	16,812,191.22	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	23,982,470.06	16,952,395.16	
归属于少数股东的非经常性损益	-2,254,787.67	-140,203.94	
续上表：			

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-7,044.63	-389,170.67	
(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）	21,401,371.17	10,462,386.28	
(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	30,614.80	42,460.27	
(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	-651,274.85		
(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			
(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	288,738.31	141,070.80	

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	说明
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	85,562.10	86,964.52	
非经常性损益合计	21,147,966.90	10,343,711.20	
减：所得税影响金额	3,172,195.04	1,551,556.68	
扣除所得税影响后的非经常性损益	17,975,771.86	8,792,154.52	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	17,338,511.20	8,804,838.74	
归属于少数股东的非经常性损益	637,260.66	-12,684.22	

(二) 净资产收益率及每股收益

2021年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	5.35	0.5530	0.5530
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	0.3600	0.3600

2020年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.27	1.3421	1.3421
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.46	1.1932	1.1932

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	19.69	1.0657	1.0657
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.89	0.9139	0.9139

2018年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	14.72	0.6673	0.6673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.02	0.5903	0.5903

翰博高新材料合肥（股份）有限公司

2021年10月28日