

翰博高新材料（合肥）股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]28529号

目 录

审 计 报 告	1
2019年1月1日-2021年12月31日财务报表	7
2019年1月1日-2021年12月31日财务报表附注	21

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022508017557
报告名称：	三年期报告
报告文号：	天职业字[2022]28529号
被审（验）单位名称：	翰博高新材料（合肥）股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年05月12日
报备日期：	2022年05月12日
签字人员：	周焱(110101500086)， 邱君静(110101500334)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度、2020年度、2019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12月31日、2020年12月31日、2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度、2020年度、2019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年度、2020年度、2019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
<p>1、收入确认</p> <p>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年度2,904,773,738.60元、2020年度2,466,030,639.06元，2019年度2,379,818,341.92元。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>我们对收入的确认实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>
<p>2、应收账款可回收性</p> <p>报告期内2021年12月31日应收账款账面余额81,281.13万元，坏账准备金额1,845.71万元，账面价值79,435.42万元，占资产总额的22.51%；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，</p>	<p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（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</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>账面价值 62,834.32 万元，占资产总额的 29.66%。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。</p> <p>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。</p>	<p>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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>

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年度、2020年度、2019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]

[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：翰博新材料（合肥）股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	933,643,121.87	773,553,738.80	258,412,157.73	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	925,103.54	965,107.27		六、（二）
应收账款	794,354,217.15	743,826,019.20	628,343,169.90	六、（三）
应收款项融资		460,351.15	28,229,459.85	六、（四）
预付款项	12,581,424.56	18,914,462.27	14,247,532.61	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	22,461,539.03	28,313,274.45	13,256,053.72	六、（六）
其中：应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	353,435,508.09	243,504,992.85	228,745,529.18	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	57,651,671.09	60,340,018.55	76,039,125.98	六、（八）
流动资产合计	2,175,052,585.33	1,869,877,964.54	1,247,273,028.97	
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	2,067,532.25			
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	845,818,186.58	570,854,457.54	540,504,620.71	六、（九）
在建工程	129,695,693.47	240,920,790.74	140,575,466.06	六、（十）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	48,475,186.52			六、（十一）
无形资产	135,005,744.11	135,489,525.99	100,731,864.28	六、（十二）
开发支出				
商誉	22,382,286.69	22,393,629.32	23,246,143.77	六、（十三）
长期待摊费用	30,423,328.01	26,561,506.35	24,162,365.15	六、（十四）
递延所得税资产	62,364,464.87	41,946,495.09	30,151,277.77	六、（十五）
其他非流动资产	79,043,231.82	38,684,917.68	11,650,910.71	六、（十六）
非流动资产合计	1,355,275,654.32	1,076,851,322.71	871,022,648.45	
资产总计	3,530,328,239.65	2,946,729,287.25	2,118,295,677.42	

法定代表人：王照忠

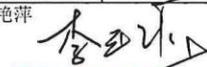
主管会计工作负责人：蔡姬妹

会计机构负责人：李艳萍


 王照忠
 印照



 蔡姬妹
 印姬



 李艳萍
 印艳

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	570,126,281.97	430,018,464.46	375,662,212.18	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	六、（十八）
应付账款	981,055,802.43	819,520,112.88	709,402,333.45	六、（十九）
预收款项			7,467,776.55	六、（二十）
合同负债	6,276,308.31	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	53,641,512.35	47,891,939.15	43,036,478.30	六、（二十二）
应交税费	12,829,550.63	28,432,014.76	17,960,022.73	六、（二十三）
其他应付款	10,033,649.93	25,053,712.36	50,002,998.68	六、（二十四）
其中：应付利息			2,777,024.79	六、（二十四）
应付股利		884,165.19	10,150,324.82	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	40,705,255.82	12,543,724.41	23,679,286.36	六、（二十五）
其他流动负债	30,321,218.32	21,386,602.26	21,904,675.22	六、（二十六）
流动负债合计	1,704,989,579.76	1,391,142,536.35	1,277,348,754.90	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款	123,736,601.36	50,000,000.00		六、（二十七）
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	40,435,365.41			六、（二十八）
长期应付款	475,736.89	1,820,299.89		六、（二十九）
长期应付职工薪酬				
预计负债	5,833,968.49			六、（三十）
递延收益	129,496,501.12	137,857,699.86	50,805,982.32	六、（三十一）
递延所得税负债	4,227,453.45	1,841,455.48	884,733.31	六、（十五）
其他非流动负债				六、（三十二）
非流动负债合计	304,205,626.72	191,519,455.23	51,690,715.63	
负债合计	2,009,195,206.48	1,582,661,991.58	1,329,039,470.53	
股东权益				
股本	124,290,000.00	69,050,000.00	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	656,139,239.71	698,327,096.93	284,926,690.07	六、（三十四）
减：库存股				
其他综合收益	-800,513.56	-3,646,030.41	4,217,853.54	六、（三十五）
专项储备				
盈余公积	7,611,608.13	7,611,608.13	4,158,551.21	六、（三十六）
△一般风险准备				
未分配利润	571,159,608.10	479,458,810.20	330,189,020.52	六、（三十七）
归属于母公司股东权益合计	1,358,399,942.38	1,250,801,484.85	682,542,115.34	
少数股东权益	162,733,090.79	113,265,810.82	106,714,091.55	
股东权益合计	1,521,133,033.17	1,364,067,295.67	789,256,206.89	
负债及股东权益合计	3,530,328,239.65	2,946,729,287.25	2,118,295,677.42	

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



蔡姬妹



李艳萍



合并利润表

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年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	2,904,773,738.60	2,466,030,639.06	2,379,818,341.92	
其中：营业收入	2,904,773,738.60	2,466,030,639.06	2,379,818,341.92	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	2,783,276,136.57	2,288,262,185.22	2,247,628,891.27	
其中：营业成本	2,453,465,325.62	2,000,457,670.43	1,936,967,305.75	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	12,915,975.53	9,923,127.41	11,537,329.22	六、（三十九）
销售费用	21,299,039.07	15,324,951.96	42,356,367.27	六、（四十）
管理费用	140,060,380.91	120,795,161.76	119,882,962.33	六、（四十一）
研发费用	132,838,558.62	111,654,541.54	112,146,397.89	六、（四十二）
财务费用	22,696,856.82	30,106,732.12	24,738,528.81	六、（四十三）
其中：利息费用	20,771,495.67	17,028,897.32	22,500,316.17	六、（四十三）
利息收入	5,744,070.51	3,521,628.02	1,988,642.87	六、（四十三）
加：其他收益	51,771,680.53	32,367,102.78	21,083,353.01	六、（四十四）
投资收益（损失以“-”号填列）	-182,467.75		30,614.80	六、（四十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-182,467.75			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）	-5,818,085.89	-5,857,433.65	-1,027,465.33	六、（四十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,691,290.08	-6,593,019.30	-6,252,427.51	六、（四十七）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	114,465.83	-4,418,223.31	-7,044.63	六、（四十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,691,904.67	193,266,880.36	146,016,480.99	
加：营业外收入	1,022,003.46	680,395.79	1,483,736.72	六、（四十九）
减：营业外支出	11,851,975.69	8,588,676.05	791,418.15	六、（五十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,861,932.44	185,358,600.10	146,708,799.56	
减：所得税费用	-2,324,085.74	12,536,218.28	11,275,617.42	六、（五十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	151,186,018.18	172,822,381.82	135,433,182.14	
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）	151,186,018.18	172,822,381.82	135,433,182.14	
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）	127,533,379.31	152,722,846.60	121,793,525.57	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	23,652,638.87	20,099,535.22	13,639,656.57	
六、其他综合收益的税后净额	2,844,394.04	-7,831,194.10	643,864.64	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	2,845,516.85	-7,863,883.95	539,564.59	
(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	2,845,516.85	-7,863,883.95	539,564.59	
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	2,845,516.85	-7,863,883.95	539,564.59	
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	
七、综合收益总额	154,030,412.22	164,991,187.72	136,077,046.78	
归属于母公司股东的综合收益总额	130,378,896.16	144,858,962.65	122,333,090.16	
归属于少数股东的综合收益总额	23,651,516.06	20,132,225.07	13,743,956.62	
八、每股收益				
(一) 基本每股收益（元/股）	1.0261	1.3421	1.0657	
(二) 稀释每股收益（元/股）	1.0261	1.3421	1.0657	

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

王照忠 印

蔡姝妹 印

李艳萍 印

李艳萍 印



合并现金流量表

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年度	2020年度	2019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	3,079,816,465.73	2,578,404,049.17	2,725,611,943.37	
△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	12,689,811.22	23,485,988.38	9,016,857.89	
收到其他与经营活动有关的现金	106,459,469.46	134,579,809.14	176,980,303.23	六、（五十三）
经营活动现金流入小计	3,198,965,746.41	2,736,469,846.69	2,911,609,104.49	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,181,153,615.56	1,824,817,729.18	2,020,170,986.44	
△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	507,954,076.04	405,151,020.62	380,235,325.87	
支付的各项税费	47,478,001.05	40,838,349.88	53,540,711.42	
支付其他与经营活动有关的现金	158,288,118.21	159,494,329.70	210,600,160.94	六、（五十三）
经营活动现金流出小计	2,894,873,810.86	2,430,301,429.38	2,664,547,184.67	
经营活动产生的现金流量净额	304,091,935.55	306,168,417.31	247,061,919.82	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	
取得投资收益收到的现金			30,614.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,705,632.67	1,541,529.19	936,179.20	
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	六、（五十三）
投资活动现金流入小计	1,705,632.67	15,541,529.19	23,866,794.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,011,015.48	261,106,521.72	169,631,533.70	
投资支付的现金	2,250,000.00		35,600,000.00	
△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	322,111,015.48	261,106,521.72	206,531,533.70	
投资活动产生的现金流量净额	-320,405,382.81	-245,564,992.53	-182,664,739.70	
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	
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	
取得借款收到的现金	1,161,488,472.70	978,348,043.57	975,754,687.01	
收到其他与筹资活动有关的现金		29,322,990.36	20,151,207.82	六、（五十三）
筹资活动现金流入小计	1,182,488,472.70	1,492,371,033.93	999,396,434.40	
偿还债务支付的现金	928,051,892.05	887,617,572.08	940,914,023.21	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,218,728.32	38,096,564.17	26,475,599.87	
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	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,616,650.55	125,781,709.59	63,966,481.20	六、（五十三）
筹资活动现金流出小计	975,890,270.92	1,051,495,845.84	1,031,356,104.28	
筹资活动产生的现金流量净额	206,598,201.78	440,875,188.09	-31,959,669.88	
四、汇率变动对现金的影响	2,851,422.53	-21,636,908.02	431,980.31	
五、现金及现金等价物净增加额	193,136,177.05	479,841,704.85	32,869,490.55	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	六、（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	919,363,714.06	726,227,537.01	246,385,832.16	六、（五十四）

法定代表人：王照忠

主管会计工作负责人：蔡姮姮

会计机构负责人：李艳萍



蔡姮姮



合并股东权益变动表

项目	2021年度		2020年度		归属于母公司所有者权益	其他综合收益	其他权益工具	其他	小计	少数股东权益	合并股东权益
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额							
一、上年年末余额	69,626,000.00	69,626,000.00	69,626,000.00	69,626,000.00	113,255,810.82	1,248,801,481.83	-1,191,621.26	1,248,801,481.83	113,255,810.82	1,362,057,291.65	
二、本年增减变动金额	55,210,000.00	55,210,000.00	-3,416,000.11	7,611,608.13	478,267,188.94	62,902,116.16	127,533,279.31	138,756,806.16	48,467,270.97	158,224,077.13	
(一) 综合收益总额			2,813,516.95	2,813,516.95	2,813,516.95						
(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(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 专项储备											
2. 其他											
(六) 其他											
三、本年年末余额	124,836,000.00	124,836,000.00	66,210,000.89	77,237,608.13	1,726,768,670.79	-1,063,805.10	1,274,301,758.64	1,726,768,670.79	161,723,081.79	1,888,491,752.58	

李艳萍 印

蔡姬 印

王照忠 印

合并股东权益变动表(续)

项目	2016年		2015年		年初余额	本期增加	本期减少	其他综合收益	专项储备	外币报表折算差额	其他权益变动	其他	股本	所有者权益合计		少数股东权益	所有者权益合计	
	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额										股本	资本公积			
一、上年末余额	59,050,000.00	284,526,000.00	284,526,000.00	284,526,000.00	1,158,551.21	4,155,551.21	330,100,000.52	106,714,601.55	106,714,601.55	682,532,115.31	682,532,115.31	198,256,266.69	198,256,266.69					
二、本年增减变动金额																		
1. 发行新股、可转换公司债券																		
2. 其他权益变动																		
3. 其他综合收益																		
4. 专项储备																		
5. 其他																		
三、年末余额	59,050,000.00	284,526,000.00	284,526,000.00	284,526,000.00	1,158,551.21	4,155,551.21	330,100,000.52	106,714,601.55	106,714,601.55	682,532,115.31	682,532,115.31	198,256,266.69	198,256,266.69					
四、所有者权益变动表各项目金额																		
1. 股本	59,050,000.00	59,050,000.00	59,050,000.00	59,050,000.00														
2. 资本公积	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00														
3. 其他综合收益	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00														
4. 专项储备	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00														
5. 其他	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00														
6. 少数股东权益	198,256,266.69	198,256,266.69	198,256,266.69	198,256,266.69														

李艳



蔡姬



王照



合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2016年度		2015年度		其他综合收益	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	年初	期末	年初	期末					
一、上年年末余额	30,000,000.00	281,054,141.75	3,078,288.98	1,138,531.21	268,305,191.95	587,286,779.86	99,242,378.13	656,179,138.29	
二、会计政策变更									
三、前期差错更正									
四、其他									
五、本年利润分配	30,000,000.00	281,054,141.75	3,078,288.98	4,134,181.21	268,305,191.95	587,286,779.86	99,242,378.13	656,473,158.29	
六、所有者权益内部结转									
(一) 资本公积转增资本(或股本)		281,054,141.75	3,078,288.98		121,704,525.27	587,286,779.86	7,171,714.12	122,777,048.60	
(二) 盈余公积转增资本(或股本)		2,972,215.32	538,361.58		121,704,525.27	122,333,090.18	13,143,956.62	136,477,046.78	
(三) 盈余公积弥补亏损		2,972,215.32	538,361.58			2,972,215.32	617,154.58	3,589,701.82	
(四) 其他		3,064,929.27				3,064,929.27	428,000.00	3,492,929.27	
七、专项储备									
(一) 安全生产费									
(二) 其他专项储备									
八、其他综合收益									
(一) 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动									
(二) 权益法下在被投资单位其他综合收益变动中应享有的份额									
(三) 可供出售金融资产公允价值变动损益									
(四) 现金流量套期损益的有效部分									
(五) 外币财务报表折算差额									
(六) 其他									
九、其他									
十、所有者权益合计	30,000,000.00	281,054,141.75	3,078,288.98	1,138,531.21	268,305,191.95	587,286,779.86	99,242,378.13	656,179,138.29	
十一、少数股东权益									
十二、其他									
十三、所有者权益合计	30,000,000.00	281,054,141.75	3,078,288.98	1,138,531.21	268,305,191.95	587,286,779.86	99,242,378.13	656,179,138.29	

李艳



蔡姝妹



李艳



资产负债表

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	57,955,208.39	219,774,628.72	24,720,843.72	
△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	263,860,765.11	113,825,966.22	166,252,801.44	十七、（一）
应收款项融资				
预付款项	3,747,608.23	889,052.35	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	301,691,733.72	116,529,928.39	182,631,397.29	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	22,791,891.12	22,058,783.81	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	250,000.00	3,110,403.95	18,678,434.63	
流动资产合计	650,297,206.57	476,188,763.44	415,914,621.07	
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	738,209,367.86	742,252,286.95	441,463,037.65	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	20,965,154.12	20,473,390.61	6,622,235.55	
固定资产	45,340,026.70	53,239,355.89	71,266,320.32	
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	20,194,392.86			
无形资产	7,383,587.23	7,961,395.16	8,487,789.76	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,223,533.37	5,080,903.36	3,623,243.47	
递延所得税资产	6,029,420.56	7,120,746.48	12,017,948.12	
其他非流动资产	109,800.00	970,418.57	61,500.00	
非流动资产合计	844,455,282.70	837,098,497.02	543,542,074.87	
资产总计	1,494,752,489.27	1,313,287,260.46	959,456,695.94	

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



蔡姝妹



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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
△短期借款	75,111,750.00	63,603,073.01	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				
应付账款	115,121,121.76	98,997,509.44	90,346,704.43	
预收款项			452,809.08	
合同负债	66,141.32	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	8,701,522.22	9,626,689.89	9,510,252.44	
应交税费	2,037,960.51	4,314,670.86	4,664,385.20	
其他应付款	435,851,799.55	268,589,320.48	385,736,291.68	
其中：应付利息			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	2,118,014.35			
其他流动负债	1,450,247.41	1,225,643.01	2,429,522.77	
流动负债合计	640,458,557.12	446,385,572.44	549,139,965.60	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	20,522,557.74			
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	30,952,954.04	32,448,978.62	33,975,755.70	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	51,475,511.78	32,448,978.62	33,975,755.70	
负 债 合 计	691,934,068.90	478,834,551.06	583,115,721.30	
股东权益				
股本	124,290,000.00	69,050,000.00	59,050,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	663,612,777.08	705,870,005.72	292,288,840.12	
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	
△一般风险准备				
未分配利润	7,304,035.16	51,921,095.55	20,843,583.31	
股东权益合计	802,818,420.37	834,452,709.40	376,340,974.64	
负债及股东权益合计	1,494,752,489.27	1,313,287,260.46	959,456,695.94	

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



蔡姬妹





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年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	360,454,897.07	307,965,086.31	208,014,858.37	
其中：营业收入	360,454,897.07	307,965,086.31	208,014,858.37	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	341,213,644.11	289,493,468.10	211,628,718.30	
其中：营业成本	275,006,740.79	229,800,598.64	152,745,778.82	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	1,284,435.19	1,281,046.78	874,569.44	
销售费用	2,018,669.21	1,873,241.37	3,663,070.16	
管理费用	40,269,645.48	34,145,940.31	38,666,203.21	
研发费用	13,486,096.65	16,050,565.95	12,191,025.61	
财务费用	9,148,056.79	6,342,075.05	3,488,071.06	
其中：利息费用	4,983,088.04	5,241,373.51	4,371,294.07	
利息收入	1,934,638.18	2,348,162.19	199,919.48	
加：其他收益	2,599,491.15	2,204,988.38	1,877,166.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	11,915,046.66	21,557,185.44	1,842,635.36	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-182,467.75			
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）	91,556.60	-2,544,851.96	-272,962.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,828,841.21	-986,161.66	-4,513,352.70	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	365,927.23	209.89	23,857.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,615,566.61	38,702,988.30	-4,656,515.26	
加：营业外收入	132,995.53	14,254.87	36,142.66	
减：营业外支出	499,432.80	483,490.83	153,567.09	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,982,003.88	38,233,752.34	-4,773,939.69	
减：所得税费用	1,226,741.61	3,703,183.18	-1,370,763.19	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,208,745.49	34,530,569.16	-3,403,176.50	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,208,745.49	34,530,569.16	-3,403,176.50	
（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	-9,208,745.49	34,530,569.16	-3,403,176.50	
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



Signature of Cai Jimei



Signature of Li Yanping





现金流量表

编制单位：翰博高新材料（合肥）股份有限公司

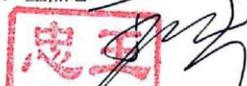
金额单位：元

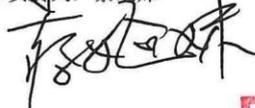
项 目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	237,459,039.17	372,023,348.26	202,452,782.00	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	1,648,281.01			
收到其他与经营活动有关的现金	289,757,478.41	72,619,697.57	263,045,896.59	
经营活动现金流入小计	528,864,798.59	444,643,045.83	465,498,678.59	
购买商品、接受劳务支付的现金	245,315,913.11	201,336,103.69	193,288,075.95	
△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	61,855,978.13	56,502,355.90	46,317,542.33	
支付的各项税费	2,722,333.09	546,561.77	2,037,047.70	
支付其他与经营活动有关的现金	337,344,625.49	137,880,103.78	138,051,218.65	
经营活动现金流出小计	647,238,849.82	396,265,125.14	379,693,884.63	
经营活动产生的现金流量净额	-118,374,051.23	48,377,920.69	85,804,793.96	
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	20,055,001.12	13,635,542.12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,009,763.51	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	22,064,764.63	34,494,329.95	1,303,134.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,958,809.87	10,808,541.20	3,504,803.27	
投资支付的现金	2,067,532.25	300,550,000.00	23,000,000.00	
△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	30,000,000.00			
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	39,026,342.12	311,358,541.20	41,804,803.27	
投资活动产生的现金流量净额	-16,961,577.49	-276,864,211.25	-40,501,668.69	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	12,982,771.36	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	75,000,000.00	63,500,000.00	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	87,982,771.36	568,186,321.82	69,605,857.94	
偿还债务支付的现金	63,500,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,615,371.20	5,229,650.50	3,322,738.69	
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	5,322,185.25	82,620,683.07	43,097,213.42	
筹资活动现金流出小计	108,437,556.45	143,850,333.57	102,419,952.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,454,785.09	424,335,988.25	-32,814,094.17	
四、汇率变动对现金的影响	-6,029,006.52	-795,912.69	-6,867.39	
五、现金及现金等价物净增加额	-161,819,420.33	195,053,785.00	12,482,163.71	
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	
六、期末现金及现金等价物余额	57,955,208.39	219,774,628.72	24,720,843.72	

法定代表人：王照忠

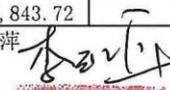
主管会计工作负责人：蔡姝妹

会计机构负责人：李艳萍


王照忠印



蔡姝妹印

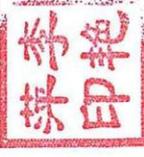

李艳萍印

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2019年度		专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具					
	实收资本	其他	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00				4,158,351.21	21,246,759.81	76,005,111.02
二、会计政策变更							
三、前期差错更正							
四、其他							
五、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股本投入的增减变动							
2. 其他权益工具投入和减少							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
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. 提取专项储备							
4. 其他							
(四) 股本公积内部结转							
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) 内部权益性交易影响							
1. 本年收购							
2. 本年发行							
3. 其他							
六、年末余额	50,000,000.00				4,158,351.21	20,843,684.21	75,002,035.42

李引少



李姮妹



李引少



翰博高新材料（合肥）股份有限公司

2019年1月1日-2021年12月31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《关于核准翰博新材料（合肥）股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2017】1117号），核准公司定向发行不超过1,500万股新股。2017年8月公司向特定对象（10家机构投资者）发行股份1,500.00万股，募集资金30,000.00万元，本次发行完成后本公司的总股数变更为5,905.00万股，本次股票发行于2017年9月29日办理了工商变更手续。

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

2021年5月17日，本公司发布《2020年年度权益分派实施公告》，公告中提到2020年年度权益分派方案为以公司现有总股本6,905.00万股为基数，向全体股东每10股转增8.00股，每10股派人民币现金5.0168元。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2022年5月12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2019年1月1日至2021年12月31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

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 年度未发生重大变化。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。

（十一）应收票据

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

（十二）应收账款

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。

（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

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。

（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子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十九) 投资性房地产

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

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

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

(二十一) 在建工程

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

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

(二十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用

已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十三）使用权资产

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

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

（3）发生的初始直接费用；

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

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

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

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

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

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
软件	3-10

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

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

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

（二十六）长期待摊费用

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

（二十七）合同负债

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

（二十八）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十九) 租赁负债

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

(1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

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

(3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

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

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

（三十）预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

（三十二）收入

1. 自 2020 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

1.1 收入的确认

本公司的收入主要包括光电显示薄膜器件的销售等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，

履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

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

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

1.3 收入的计量

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

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

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

率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2. 2020年1月1日前执行的会计政策

2.1 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.2 提供劳务

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

2.3 让渡资产使用权

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

（三十三）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（三十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

(三十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十六) 租赁

1. 自 2021 年 1 月 1 日开始执行的会计政策

1.1 承租人

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

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

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

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

1.2 出租人

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

2. 2021年1月1日前执行的会计政策

2.1 经营租赁

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

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

2.2 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物、提供应税劳务、房租租赁	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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	25%
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	25%
重庆翰博显示科技有限公司	25%
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%

纳税主体名称	所得税税率
拓维高科（成都）新材料有限公司	25%
福映光电（北京）有限公司	25%
福映光电子（北京）有限公司	25%
安徽鸿岸电子科技有限公司	25%
成都拓维显示电子材料有限责任公司	25%
合肥翰博星辰高新材料有限公司	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 企业所得税

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

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

公司于 2021 年 9 月 18 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 GR202134002810 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 年度翰博高新材料（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。2021 年 7 月 23 日《高新技术企业证书》到期，未继续申请认定为高新技术企业。

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，合肥福映光电有限公司 2019 年度、2020 年度享受高新技术企业的所得税优惠政策，适用的企业所得税税率为 15%。2021 年度合肥福映光电有限公司适用的企业所得税税率为 25%。

（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。

公司于2021年11月12日通过了高新技术企业复审,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,并联合颁发了编号为GR202151101570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年度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年度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。2019年度、2020年度及2021年度翰博新材料科技(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,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%。

(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）。2019年度、2020年度及2021年度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年度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年度博讯光电科技（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年度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，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年度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，2019 年度及 2020 年度适用的企业所得税税率为 16.5%，2021 年度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，2019 年度、2020 年度及 2021 年度税率为 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，2020 年度公司享受上述优惠政策，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%。2021 年度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 25%

(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。经主管国家税务局审核批准，2020 年度重庆翰博显示科技有限公司享受以上政策，适用的企业所得税税率为 20%。2021 年重庆翰博显示科技有限公司适用的企业所得税税率为 25%。

(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，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%。

(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，2019 年度、2020 年度及 2021 年税率为 0%。

(19) 本公司子公司重庆硕辉人力资源服务有限公司根据《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。2019 年度、2020 年度及 2021 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%。

(20) 本公司子公司合肥新生力塑胶科技有限公司根据《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%。

(21) 本公司子公司合肥翰博星辰高新材料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 2021 年 9 月 18 日联合颁发了编号为 GR202134000991 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 9 月起合肥翰博星辰高新材料有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

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。2019 年度适用的出口退税率为 16%、13%,2020 年度及 2021 年度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 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

	2019年12月31日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日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为
(1) 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”“应收账款”列示；	22,169,199.45元及0.00元； 2019年12月31日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日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日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日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日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日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。

(2) 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		重新计量	按新金融工具准则
	的账面价值（2018年12月31日）	重分类		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
------	---------------	--------	---------	---------------

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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
<p>(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；</p>	<p>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”220,505.12 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”-47,743.88 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”38,831,146.23 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”-1,191,621.26 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”40,291,016.49 元及 26,519,814.61 元。</p> <p>增加 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“使用权资产”7,971,259.52 元及-2,218,129.64 元，增加 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“租赁负债”4,718,924.08 元及-5,997,256.87 元，增加 2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“一年内到期的非流动负债”5,565,424.61 元及 2,118,064.35 元，增加 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“递延所得税资产”290,942.77 元及 77,712.79 元；增加 2021 年度合并及母公司利润表“主营业务成本”4,471,177.39 元及 2,116,443.72 元，增加 2021 年度合并利润表“管理费用”2,372,311.70 元及 101,685.72 元，增加 2021 年度合并及母公司利润表“财务费用”1,329,533.879 元及 15,727.02 元，增加 2021 年度合并及母公司利润表“所得税费用”-290,942.77 元及-77,712.79 元。</p>

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	
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	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	871,022,648.45	871,022,648.45	
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
△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			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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>	
股东权益			
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	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	
归属于母公司股东权益合计	<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	

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
股东权益合计	<u>789,256,206.89</u>	<u>789,256,206.89</u>	
负债及股东权益合计	<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			
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			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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			
△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			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	
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>	
股东权益			
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			

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	
股东权益合计	<u>376,340,974.64</u>	<u>376,340,974.64</u>	
负债及股东权益合计	<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	
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			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	
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	

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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			
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>

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
股东权益			
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
归属于母公司股东权益合计	<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	
股东权益合计	<u>1,364,067,295.67</u>	<u>1,362,875,674.41</u>	<u>-1,191,621.26</u>
负债及股东权益合计	<u>2,946,729,287.25</u>	<u>2,985,780,938.60</u>	<u>39,051,651.35</u>

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	219,774,628.72	219,774,628.72	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	113,825,966.22	113,825,966.22	
应收款项融资			
预付款项	889,052.35	889,052.35	
△应收保费			
△应收分保账款			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
△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			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,412,522.50	22,412,522.50
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	7,256,162.17	135,415.69
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>859,646,435.21</u>	<u>22,547,938.19</u>

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产总计	<u>1,313,287,260.46</u>	<u>1,335,835,198.65</u>	<u>22,547,938.19</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	265,384,798.81	-3,204,521.67
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	1,225,643.01	1,225,643.01	
流动负债合计	<u>446,385,572.44</u>	<u>443,181,050.77</u>	<u>-3,204,521.67</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			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
租赁负债		26,519,814.61	26,519,814.61
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>58,968,793.23</u>	<u>26,519,814.61</u>
负 债 合 计	<u>478,834,551.06</u>	<u>502,149,844.00</u>	<u>23,315,292.94</u>
股东权益			
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	51,153,740.80	-767,354.75
股东权益合计	<u>834,452,709.40</u>	<u>833,685,354.65</u>	<u>-767,354.75</u>
负债及股东权益合计	<u>1,313,287,260.46</u>	<u>1,335,835,198.65</u>	<u>22,547,938.19</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	6,486.50	23,162.20	81,194.26
银行存款	919,357,227.56	726,204,374.81	246,304,637.90
其他货币资金	14,279,407.81	47,326,201.79	12,026,325.57
合计	<u>933,643,121.87</u>	<u>773,553,738.80</u>	<u>258,412,157.73</u>
其中：存放在境外的款项总额	45,465,861.06	79,123,153.38	13,830,152.98

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑票 据保证金		6,010,318.46	8,026,325.57
诉讼冻结	13,281,607.81	13,281,607.81	
信用证保 证金	597,800.00	28,034,275.52	4,000,000.00
保函保 证金	400,000.00		
合计	<u>14,279,407.81</u>	<u>47,326,201.79</u>	<u>12,026,325.57</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	925,103.54	965,107.27	
商业承兑汇票			
合计	<u>925,103.54</u>	<u>965,107.27</u>	

2. 期末已质押的应收票据

2021年度：

无。

2020年度：

无。

2019年度：

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2021年度：

项目	2021年12月31日终止确认金额	2021年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	10,266,432.74	884,448.02
合计	<u>10,266,432.74</u>	<u>884,448.02</u>

2020年度：

无。

2019年度：

无。

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年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	<u>934,448.02</u>	<u>100.00</u>	<u>9,344.48</u>		<u>925,103.54</u>
其中：应收票据组合 2	934,448.02	100.00	9,344.48	1.00	925,103.54
合计	<u>934,448.02</u>	<u>100.00</u>	<u>9,344.48</u>		<u>925,103.54</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					

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12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	934,448.02	9,344.48	1.00
合计	<u>934,448.02</u>	<u>9,344.48</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>	

6. 坏账准备的情况

2021年度：

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	9,748.56	-404.08			9,344.48
合计	<u>9,748.56</u>	<u>-404.08</u>			<u>9,344.48</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	
应收票据坏账准备	9,748.56				9,748.56
合计	<u>9,748.56</u>				<u>9,748.56</u>

2019年度：

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	778,046,001.69	725,320,073.83	608,621,866.19
1-2年(含2年)	5,906,894.38	6,046,661.11	19,472,914.28
2-3年(含3年)	1,897,761.87	12,343,438.77	248,389.43
3-4年(含4年)	8,458,280.60	115,845.49	
4-5年(含5年)	45,278.61		
合计	<u>794,354,217.15</u>	<u>743,826,019.20</u>	<u>628,343,169.90</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2021年度:

2021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	<u>13,488,781.19</u>	<u>1.66</u>	<u>6,988,781.19</u>		<u>6,500,000.00</u>
其中: 单项金额重大的应收账款	13,488,781.19	1.66	6,988,781.19	51.81	6,500,000.00
按组合计提坏账准备	<u>799,322,549.69</u>	<u>98.34</u>	<u>11,468,332.54</u>		<u>787,854,217.15</u>
其中: 应收组合1	799,322,549.69	98.34	11,468,332.54	1.43	787,854,217.15
合计	<u>812,811,330.88</u>	<u>100.00</u>	<u>18,457,113.73</u>		<u>794,354,217.15</u>

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	<u>429,018.72</u>	<u>0.06</u>	<u>429,018.72</u>		
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	<u>757,230,226.51</u>	<u>99.94</u>	<u>13,404,207.31</u>		<u>743,826,019.20</u>
其中: 应收组合1	757,230,226.51	99.94	13,404,207.31	1.77	743,826,019.20

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 (%)	
合计	<u>757,659,245.23</u>	<u>100.00</u>	<u>13,833,226.03</u>		<u>743,826,019.20</u>

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	<u>225,811.17</u>	<u>0.04</u>	<u>225,811.17</u>		
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	<u>636,760,975.25</u>	<u>99.96</u>	<u>8,417,805.35</u>		<u>628,343,169.90</u>
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	<u>636,986,786.42</u>	<u>100.00</u>	<u>8,643,616.52</u>		<u>628,343,169.90</u>

按单项计提坏账准备:

2021年度:

2021年12月31日

名称	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	202,009.09	202,009.09	100.00	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	预计收回存在困难
天津泰元电子配件有限公司	73,123.68	73,123.68	100.00	预计无法收回
合计	<u>13,488,781.19</u>	<u>6,988,781.19</u>		

2020年度:

2020年12月31日

名称	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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
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年度:

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	785,905,291.04	7,859,289.36	1.00
1-2年(含2年)	6,563,215.99	656,321.60	10.00
2-3年(含3年)	2,711,088.38	813,326.51	30.00
3-4年(含4年)	3,916,561.21	1,958,280.61	50.00
4-5年(含5年)	226,393.07	181,114.46	80.00
合计	<u>799,322,549.69</u>	<u>11,468,332.54</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>	

3. 坏账准备的情况

2021年度:

类别	2020年12月 31日	计提	本期变动金额			2021年12月31日
			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	6,785,573.64		225,811.17		6,988,781.19
按组合计提 坏账准备	13,404,207.31	-1,918,369.89			-17,504.88	11,468,332.54
合计	<u>13,833,226.03</u>	<u>4,867,203.75</u>		<u>225,811.17</u>	<u>-17,504.88</u>	<u>18,457,113.73</u>

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	计提	本期变动金额			2019年12月 31日
			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>

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年度核销金额	2020年度核销金额	2019年度核销金额
实际核销的应收账款	225,811.17		73,841.80

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年度：

单位名称	2021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	198,117,353.66	24.37	1,981,173.54
福州京东方光电科技有限公司	57,905,771.74	7.12	579,057.72

单位名称	2021年12月31日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
重庆京东方显示照明有限公司	45,081,215.81	5.55	468,183.21
鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司	43,945,050.34	5.41	439,450.50
合肥京东方显示光源有限公司	41,326,101.46	5.08	413,717.65
合计	<u>386,375,493.01</u>	<u>47.53</u>	<u>3,881,582.62</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>

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收票据		460,351.15	28,229,459.85
合计		<u>460,351.15</u>	<u>28,229,459.85</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2021年度:

无。

2020年度：

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>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	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>28,292,383.68</u>	<u>100.00</u>	<u>62,923.83</u>		<u>28,229,459.85</u>
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	<u>28,292,383.68</u>	<u>100.00</u>	<u>62,923.83</u>		<u>28,229,459.85</u>

按组合计提坏账准备

(1) 组合计提项目：应收票据组合1

2021年度：

无。

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	<u>460,351.15</u>	

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	<u>22,000,000.00</u>	

(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	<u>6,292,383.68</u>	<u>62,923.83</u>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	12,510,673.41	99.44	18,243,854.46	96.45	13,560,546.90	95.18
1-2年（含2年）	50,751.15	0.40	602,807.38	3.19	538,354.92	3.78
2-3年（含3年）	20,000.00	0.16	49,314.43	0.26	146,903.15	1.03
3年以上			18,486.00	0.10	1,727.64	0.01
合计	<u>12,581,424.56</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>

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年度：

单位名称	2021年12月31日	占预付款项总额的比例(%)
国网重庆市电力公司	2,391,386.93	19.01
转板中介费	2,034,425.34	16.17
合肥昱唐电子科技有限公司	746,920.51	5.94
上海圆迈贸易有限公司	672,600.00	5.35
江苏帝摩斯光电科技有限公司	474,261.09	3.77
合计	<u>6,319,593.87</u>	<u>50.24</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

单位名称	2020年12月31日	占预付款项总额的比例(%)
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
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>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	22,461,539.03	28,313,274.45	13,256,053.72
合计	<u>22,461,539.03</u>	<u>28,313,274.45</u>	<u>13,256,053.72</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	19,769,811.10	24,935,066.50	10,931,202.08
1-2年(含2年)	2,052,201.40	1,940,159.95	2,004,913.82
2-3年(含3年)	453,677.57	1,384,077.64	160,723.50
3-4年(含4年)	174,454.96	36,902.50	141,312.35
4-5年(含5年)	11,394.00	17,067.86	17,901.97
5年以上			
合计	<u>22,461,539.03</u>	<u>28,313,274.45</u>	<u>13,256,053.72</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
政府补助	10,000,000.00		
往来款	886,194.14	170,016.64	4,327,348.88

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金保证金	7,969,494.09	21,997,217.93	5,807,391.06
备用金	698,530.53	1,486,239.83	1,447,613.71
垫付款	4,977,489.63	5,253,380.79	3,692,546.57
其他	109,529.10	635,071.93	147,615.49
合计	<u>24,641,237.49</u>	<u>29,541,927.12</u>	<u>15,422,515.71</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	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				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	951,286.22			<u>951,286.22</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-240.43			<u>-240.43</u>
2021年12月31日余额	<u>2,179,698.46</u>			<u>2,179,698.46</u>

续上表:

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)	
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				

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)	
——转回第二阶段				
——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	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)	
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年度：

类别	2020年12月		本期变动金额			2021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	1,228,652.67	-367,191.52			-240.43	861,220.72
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>951,286.22</u>			<u>-240.43</u>	<u>2,179,698.46</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。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

2021年度: 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

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
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		<u>1,666,602.28</u>			

2019年度: 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年度:

单位名称	款项性质	2021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
重庆两江新区财政局	政府补助	10,000,000.00	1年以内	40.58	
中华人民共和国合肥海关	押金保证金	2,500,330.36	1年以内	10.15	25,003.30
天津和仁昌光电子有限公司	垫付款	1,318,477.74	3-4年	5.35	1,318,477.74
中国电子系统工程第三建设有限公司	垫付款	995,222.69	1-2年	4.04	99,522.27
内部员工	垫付款	714,509.64	1年以内	2.90	7,145.10
合计		<u>15,528,540.43</u>		<u>63.02</u>	<u>1,450,148.41</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
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
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>

(7) 期末应收政府补助重庆两江新区财政局政府补助10,000,000.00元。

补助单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
重庆两江新区财政局	渝两江财预【2021】557号	10,000,000.00	1年以内	2022-2-25
合计		<u>10,000,000.00</u>		

(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12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,122,715.15	10,843,982.00	112,278,733.15
在产品	4,450,475.89	62,682.31	4,387,793.58
库存商品	193,131,264.08	11,549,077.44	181,582,186.64
周转材料	25,812,701.92		25,812,701.92
委托加工物资	2,424,826.32		2,424,826.32
发出商品	30,281,939.72	3,332,673.24	26,949,266.48
合计	<u>379,223,923.08</u>	<u>25,788,414.99</u>	<u>353,435,508.09</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>

2. 存货跌价准备

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,703,376.97	4,499,800.25		359,195.22		10,843,982.00
在产品		62,682.31				62,682.31
库存商品	11,405,090.57	1,726,596.96		1,582,610.09		11,549,077.44
发出商品		3,332,673.24				3,332,673.24
合计	<u>18,108,467.54</u>	<u>9,621,752.76</u>		<u>1,941,805.31</u>		<u>25,788,414.99</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

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	
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>

3. 存货期末无借款费用资本化。

4. 本期无合同履行成本摊销金额。

(八) 其他流动资产

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待抵扣进项税	50,677,764.68	60,303,901.17	57,636,481.03
预缴所得税	4,014,163.26		4,402,644.95
待摊费用	2,066,955.53	36,117.38	
理财产品			14,000,000.00
其他	892,787.62		
合计	<u>57,651,671.09</u>	<u>60,340,018.55</u>	<u>76,039,125.98</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	845,818,186.58	570,854,457.54	540,504,620.71
合计	<u>845,818,186.58</u>	<u>570,854,457.54</u>	<u>540,504,620.71</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2021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. 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>150,341,881.52</u>	<u>188,152,507.28</u>	<u>2,165,698.92</u>	<u>11,308,117.99</u>	<u>351,968,205.71</u>
(1) 购置	526,235.87	102,501,771.34	2,165,698.92	11,196,326.76	<u>116,390,032.89</u>
(2) 在建工程转入	149,815,645.65	85,650,735.94		111,791.23	<u>235,578,172.82</u>
3. 本期减少金额	<u>602,748.43</u>	<u>20,127,230.90</u>	<u>380,135.35</u>	<u>6,245,861.80</u>	<u>27,355,976.48</u>
(1) 报废	54,748.43	18,212,523.90	134,152.44	794,892.57	<u>19,196,317.34</u>
(2) 出售	548,000.00	1,914,707.00	245,982.91	5,450,969.23	<u>8,159,659.14</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
4. 2021年12月31日	<u>563,891,549.89</u>	<u>507,534,026.35</u>	<u>8,409,482.06</u>	<u>34,907,910.55</u>	<u>1,114,742,968.85</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>22,892,774.75</u>	<u>35,455,018.55</u>	<u>969,969.90</u>	<u>4,716,392.03</u>	<u>64,034,155.23</u>
(1) 计提	22,892,774.75	35,455,018.55	969,969.90	4,716,392.03	<u>64,034,155.23</u>
3. 本期减少金额	<u>480,241.02</u>	<u>10,627,245.07</u>	<u>353,379.50</u>	<u>2,924,789.45</u>	<u>14,385,655.04</u>
(1) 报废	13,128.97	6,971,580.18	112,644.45	706,809.14	<u>7,804,162.74</u>
(2) 出售	467,112.05	3,655,664.89	240,735.05	2,217,980.31	<u>6,581,492.30</u>
4. 2021年12月31日	<u>108,603,726.90</u>	<u>135,213,799.77</u>	<u>5,008,990.50</u>	<u>20,098,265.10</u>	<u>268,924,782.27</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12月31日					
四、账面价值					
1. 2021年12月31日	<u>455,287,822.99</u>	<u>372,320,226.58</u>	<u>3,400,491.56</u>	<u>14,809,645.45</u>	<u>845,818,186.58</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	<u>450,580.54</u>	<u>5,979,590.49</u>	<u>73,470.70</u>	<u>1,710,776.15</u>	<u>8,214,417.88</u>
(1) 处置或报废	450,580.54	5,979,590.49	73,470.70	1,710,776.15	<u>8,214,417.88</u>
4. 2020年12月31日	<u>86,191,193.17</u>	<u>110,386,026.29</u>	<u>4,392,400.10</u>	<u>18,306,662.52</u>	<u>219,276,282.08</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) 处置或报废					
4. 2020年12月31日					
四、账面价值					
1. 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>
2. 2019年12月31日	<u>340,366,996.85</u>	<u>186,981,568.82</u>	<u>1,602,019.21</u>	<u>11,554,035.83</u>	<u>540,504,620.71</u>

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	<u>572,534,345.52</u>
2. 本期增加金额	<u>89,115,459.28</u>	<u>56,032,548.13</u>	<u>320,723.77</u>	<u>3,040,888.22</u>	<u>148,509,619.40</u>
(1) 购置	175,843.75	40,278,260.91	320,723.77	3,037,028.22	<u>43,811,856.65</u>
(2) 在建工程转入	88,939,615.53	15,754,287.22		3,860.00	<u>104,697,762.75</u>
3. 本期减少金额	<u>797,588.52</u>	<u>2,469,537.78</u>	<u>300,580.78</u>	<u>617,253.81</u>	<u>4,184,960.89</u>
(1) 处置或报废		1,964,569.87	300,580.78	617,253.81	<u>2,882,404.46</u>
(2) 其他	797,588.52	504,967.91			<u>1,302,556.43</u>
4. 2019年12月31日	<u>407,352,616.59</u>	<u>275,890,625.76</u>	<u>5,389,057.29</u>	<u>28,226,704.39</u>	<u>716,859,004.03</u>
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	<u>129,015,680.01</u>
2. 本期增加金额	<u>19,182,629.68</u>	<u>26,281,525.80</u>	<u>645,254.12</u>	<u>3,660,196.37</u>	<u>49,769,605.97</u>
(1) 计提	19,182,629.68	26,281,525.80	645,254.12	3,660,196.37	<u>49,769,605.97</u>
3. 本期减少金额	<u>757,709.09</u>	<u>884,666.91</u>	<u>255,569.73</u>	<u>532,956.93</u>	<u>2,430,902.66</u>
(1) 处置或报废		884,666.91	255,569.73	532,956.93	<u>1,673,193.57</u>
(2) 其他	757,709.09				<u>757,709.09</u>
4. 2019年12月31日	<u>66,985,619.74</u>	<u>88,909,056.94</u>	<u>3,787,038.08</u>	<u>16,672,668.56</u>	<u>176,354,383.32</u>
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	<u>340,366,996.85</u>	<u>186,981,568.82</u>	<u>1,602,019.21</u>	<u>11,554,035.83</u>	<u>540,504,620.71</u>
2. 2018年12月31日	<u>270,474,046.68</u>	<u>158,815,417.36</u>	<u>1,971,560.61</u>	<u>12,257,640.86</u>	<u>443,518,665.51</u>

(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	7,001,451.46	小区内存在违章建筑未拆除，导致房产证无法办理
合计	<u>7,001,451.46</u>	

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	<u>44,622,322.96</u>	

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	<u>47,867,596.13</u>	

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	129,695,693.47	240,920,790.74	140,575,466.06
合计	<u>129,695,693.47</u>	<u>240,920,790.74</u>	<u>140,575,466.06</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021年12月31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 3#厂房	87,391.41		87,391.41	87,391.41		87,391.41
待安装机器设备	7,807,510.40		7,807,510.40	119,469.02		119,469.02
厂房水电安装工程				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	35,546,610.67		35,546,610.67	3,004,591.10		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	68,258,076.80		68,258,076.80	237,140,413.41		237,140,413.41

项目	2021年12月31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
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
重庆背光模组及研发中心项目	20,475,706.27		20,475,706.27			
重庆翰博研发中心项目	1,544,546.51		1,544,546.51			
1套+MES系统软件(一期、二期建设)+/+HB-2021-0011	579,309.99		579,309.99			
重庆翰博模组13线	304,463.36		304,463.36			
长洛设备压膜机	139,017.78		139,017.78			
合计	<u>129,695,693.47</u>		<u>129,695,693.47</u>	<u>240,920,790.74</u>		<u>240,920,790.74</u>

续上表:

项目	2019年12月31日		
	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
待安装机器设备	119,083.44		119,083.44
TFT-LCD背光源及光学材料生产项目	171,226.41		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	139,490,478.06		139,490,478.06
合计	<u>140,575,466.06</u>		<u>140,575,466.06</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2021 年度:

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 12 月 31 日
待安装机器设备	14,809,115.04	119,469.02	8,995,121.02	1,307,079.64		7,807,510.40
TFT-LCD 背光源及光学材料 生产项目	1,737,094,100.00	3,004,591.10	35,127,787.21	2,585,767.64		35,546,610.67
有机发光半导 (OLED) 制造 装置零部件膜剥离、精密再 生及热喷涂项目	310,000,000.00	237,140,413.41	47,087,196.85	213,641,987.98	2,327,545.48	68,258,076.80
重庆背光模组及研发中心 项目	578,000,000.00		20,475,706.27			20,475,706.27
翰博工业园 3#厂房	15,000,000.00	87,391.41		-		87,391.41
重庆翰博新建无尘室工程 机电及洁净&非洁净工程	8,580,000.00		7,880,304.59	7,880,304.59		
NB 线体改造	221,306.14	195,012.65	26,293.49	221,306.14		
污染防治设备-环保设备	67,961.17	67,961.17		67,961.17		
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	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12月31日
合计	<u>2,761,342,434.33</u>	<u>240,920,790.74</u>	<u>119,592,409.43</u>	<u>231,017,298.86</u>	<u>2,367,545.48</u>	<u>127,128,355.83</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
61.55	61.55				自有资金
2.20	2.20	2,847,240.83	2,847,240.83	4.50	自有资金、银行借款、
91.69	91.69	3,568,740.72	3,280,574.05	5.70	自有资金、银行借款、
3.54	3.54				自有资金
0.58	0.58				自有资金
91.85	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
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金
100.00	100.00				自有资金

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
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>240,920,790.74</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
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

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
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

(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	<u>46,083,394.82</u>
2. 本期增加金额	<u>16,890,394.11</u>	<u>332,025.57</u>		<u>17,222,419.68</u>
其中：第三方租入	16,890,394.11	332,025.57		<u>17,222,419.68</u>
3. 本期减少金额				
其中：租赁处置				
4. 2021年12月31日	<u>54,889,625.55</u>	<u>7,993,960.34</u>	<u>422,228.61</u>	<u>63,305,814.50</u>
二、累计折旧				
1. 2021年1月1日	4,039,771.62	3,128,473.48	84,003.49	<u>7,252,248.59</u>
2. 本期增加金额	<u>4,665,050.06</u>	<u>2,900,062.13</u>	<u>13,267.20</u>	<u>7,578,379.39</u>
(1) 计提	4,665,050.06	2,900,062.13	13,267.20	<u>7,578,379.39</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2021年12月31日	<u>8,704,821.68</u>	<u>6,028,535.61</u>	<u>97,270.69</u>	<u>14,830,627.98</u>
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12月31日				
四、账面价值				
1. 2021年1月1日	<u>33,959,459.82</u>	<u>4,533,461.29</u>	<u>338,225.12</u>	<u>38,831,146.23</u>
2. 2021年12月31日	<u>46,184,803.87</u>	<u>1,965,424.73</u>	<u>324,957.92</u>	<u>48,475,186.52</u>

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

2021年度：

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	<u>152,005,608.78</u>
2. 本期增加金额	<u>1,062,300.00</u>	<u>2,513,445.51</u>	<u>3,575,745.51</u>

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 购置	1,062,300.00	1,313,445.45	<u>2,375,745.45</u>
(2) 在建工程转入		1,200,000.06	<u>1,200,000.06</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021年12月31日	<u>141,393,374.88</u>	<u>14,187,979.41</u>	<u>155,581,354.29</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>2,896,623.01</u>	<u>1,162,904.38</u>	<u>4,059,527.39</u>
(1) 计提	2,896,623.01	1,162,904.38	<u>4,059,527.39</u>
3. 本期减少金额			
(1) 其他			
4. 2021年12月31日	<u>14,072,093.20</u>	<u>6,503,516.98</u>	<u>20,575,610.18</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12月31日			
四、账面价值			
1. 2021年12月31日	<u>127,321,281.68</u>	<u>7,684,462.43</u>	<u>135,005,744.11</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>

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

2021年度:

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	<u>23,246,143.77</u>			<u>23,246,143.77</u>

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	<u>23,246,143.77</u>			<u>23,246,143.77</u>

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	<u>23,246,143.77</u>			<u>23,246,143.77</u>

2. 商誉减值准备

2021年度：

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12月 31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

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2021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	22,382,286.69	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

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年度：

基于商誉减值测试目的，将整体商誉划分为两部分：核心商誉和因确认递延所得税负债而形成的商誉。对于核心商誉，应按照商誉减值测试的一般要求进行处理；而对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回而减少所得税费用，该部分商誉的可收回金额实质上即为减少的未来所得税费用金额。则随着递延所得税负债的转回，其可减少未来所得税费用的金额亦随之减少，从而导致其可回收金额小于账面价值，因此应逐步就各期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

其中核心商誉减值测试过程、关键参数及确认方法如下：

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14.42%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核心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14.42%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核心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。

（十四）长期待摊费用

2021年：

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12月31日
生产安装改造工程	7,521,747.63	6,168,354.50	3,562,573.85		10,127,528.28
生产模具	16,855,865.46	2,603,692.91	6,823,538.60		12,636,019.77
办公室装修费	964,663.39	4,971,108.54	947,023.06		4,988,748.87
其他	1,219,229.87	2,643,680.43	1,191,879.21		2,671,031.09
合计	<u>26,561,506.35</u>	<u>16,386,836.38</u>	<u>12,525,014.72</u>		<u>30,423,328.01</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>

(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	38,298,520.77	5,966,349.96
内部交易未实现利润	17,936,906.69	2,670,125.77
可抵扣亏损	253,244,383.68	48,772,223.04
递延收益	16,606,341.96	2,490,951.30
股份支付	12,982,771.37	2,045,111.06
未确认融资费用	1,856,433.02	419,703.74
合计	<u>340,925,357.49</u>	<u>62,364,464.87</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

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	<u>172,251,836.46</u>	<u>30,151,277.77</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2021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	3,269,564.20	759,835.87
固定资产加速折旧	20,680,762.24	3,467,617.58
合计	<u>23,950,326.44</u>	<u>4,227,453.45</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>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	8,161,731.60	4,471,235.31	1,784,626.40
可抵扣亏损	61,293,832.90	68,341,695.62	72,912,142.58
合计	<u>69,455,564.50</u>	<u>72,812,930.93</u>	<u>74,696,768.98</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
2019			
2020			1,281.47

年份	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
2021		34,842.86	408,306.83
2022	22,466.99	2,445,789.89	8,503,326.38
2023	22,752,244.31	28,584,175.53	33,014,363.21
2024	14,855,219.78	20,672,904.05	30,984,864.69
2025	11,304,011.45	16,603,983.29	
2026	12,359,890.37		
合计	<u>61,293,832.90</u>	<u>68,341,695.62</u>	<u>72,912,142.58</u>

(十六) 其他非流动资产

2021年度:

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	79,043,231.82		79,043,231.82
合计	<u>79,043,231.82</u>		<u>79,043,231.82</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>

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
信用借款	15,000,000.00	1,000,000.00	24,000,000.00
抵押借款	215,000,000.00	187,761,541.00	58,934,428.18
保证借款	293,762,816.19	125,999,829.48	147,299,104.00
质押借款	44,629,900.00	113,877,345.90	145,428,680.00
短期借款利息	1,733,565.78	1,379,748.08	

合计 570,126,281.97 430,018,464.46 375,662,212.18

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票		6,005,770.50	28,232,971.43
信用证			
合计		<u>6,005,770.50</u>	<u>28,232,971.43</u>

注：截至2021年12月31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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
材料款	844,268,239.44	686,950,795.86	593,955,974.24
工程款	37,840,548.91	54,621,045.49	60,225,100.64
加工费	23,510,359.59	17,825,576.32	13,642,414.84
设备款	45,974,832.45	39,718,530.17	21,764,471.74
运输费	13,307,846.50	11,611,206.17	11,845,528.43
其他	16,153,975.54	8,792,958.87	7,968,843.56
合计	<u>981,055,802.43</u>	<u>819,520,112.88</u>	<u>709,402,333.45</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

2021年度：

项目	2021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	30,091,547.90	合同未履行完毕
CSP. Co. LTD.,	1,993,705.94	合同未履行完毕
合计	<u>32,085,253.84</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

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
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>	

(二十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收销售款			7,467,776.55
合计			<u>7,467,776.55</u>

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收销货款	6,276,308.31	290,195.57	
合计	<u>6,276,308.31</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年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	47,890,413.60	493,512,760.03	487,766,967.67	<u>53,636,205.96</u>
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,525.55	21,850,379.90	21,846,599.06	<u>5,306.39</u>
三、辞退福利		601,496.75	601,496.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>47,891,939.15</u>	<u>515,964,636.68</u>	<u>510,215,063.48</u>	<u>53,641,512.35</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、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	

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>43,036,478.30</u>	<u>414,461,335.77</u>	<u>409,605,874.92</u>	<u>47,891,939.15</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、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	<u>37,533,190.07</u>	<u>391,360,618.53</u>	<u>385,857,330.30</u>	<u>43,036,478.30</u>

2. 短期薪酬列示

2021年度：

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,802,777.67	436,443,203.75	431,355,926.66	<u>50,890,054.76</u>
二、职工福利费		29,121,548.06	29,121,548.06	
三、社会保险费	<u>22,605.13</u>	<u>17,634,836.17</u>	<u>17,654,000.17</u>	<u>3,441.13</u>
其中：医疗保险费	22,605.12	16,375,092.30	16,394,545.74	<u>3,151.68</u>
工伤保险费	0.01	1,048,044.38	1,047,754.94	<u>289.45</u>
生育保险费		211,699.49	211,699.49	
四、住房公积金	29,801.00	6,802,991.15	6,781,290.15	<u>51,502.00</u>
五、工会经费和职工教育经费	2,035,229.80	3,510,180.90	2,854,202.63	<u>2,691,208.07</u>
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>493,512,760.03</u>	<u>487,766,967.67</u>	<u>53,636,205.96</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

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
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	
三、社会保险费	<u>567,193.29</u>	<u>10,004,801.17</u>	<u>10,549,954.05</u>	<u>22,040.41</u>
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	<u>36,349,274.47</u>	<u>374,061,245.57</u>	<u>367,424,113.56</u>	<u>42,986,406.48</u>

3. 设定提存计划列示

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1. 基本养老保险	1,525.39	21,194,874.47	21,191,254.27	<u>5,145.59</u>
2. 失业保险费	0.16	655,505.43	655,344.79	<u>160.80</u>
合计	<u>1,525.55</u>	<u>21,850,379.90</u>	<u>21,846,599.06</u>	<u>5,306.39</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
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

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
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>

4. 辞退福利

2021年度:

项目	本期缴费金额	2021年12月31日应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	601,496.75	
合计	<u>601,496.75</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>	

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	2,543,739.33	11,515,172.76	421,228.45
企业所得税	7,007,989.25	11,024,639.95	10,598,949.05
城市维护建设税	25,572.82	3,316.18	14,907.53
房产税	609,201.90	422,418.25	1,279,016.86
土地使用税	191,139.59	382,279.18	382,279.20
个人所得税	907,344.24	3,512,823.82	3,256,051.33
教育费附加	12,274.28	1,515.92	7,461.73
关税	1,228,520.93	1,453,346.34	1,802,723.68

税费项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
车船使用税		360.00	
水利建设基金	26,226.13	485.49	87,746.11
地方教育费附加	8,136.48	992.07	4,239.11
其他	269,405.68	114,664.80	105,419.68
合计	<u>12,829,550.63</u>	<u>28,432,014.76</u>	<u>17,960,022.73</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息			2,777,024.79
应付股利		884,165.19	10,150,324.82
其他应付款	10,033,649.93	24,169,547.17	37,075,649.07
合计	<u>10,033,649.93</u>	<u>25,053,712.36</u>	<u>50,002,998.68</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息			40,929.17
其他融资应付利息			
短期借款应付利息			2,736,095.62
合计			<u>2,777,024.79</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
普通股股利		884,165.19	10,150,324.82
合计		<u>884,165.19</u>	<u>10,150,324.82</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资金拆借		6,608,098.00	18,063,208.28
单位往来	3,325,568.37	4,245,405.98	2,626,269.24
费用类款项	2,079,398.51	5,512,819.93	6,328,752.20
押金保证金	4,598,362.85	7,750,058.27	9,941,729.32
其他	30,320.20	53,164.99	115,690.03
合计	<u>10,033,649.93</u>	<u>24,169,547.17</u>	<u>37,075,649.07</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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	10,000,000.00	23,500,000.00
一年内到期的长期应付款	1,693,015.72	2,255,557.74	179,286.36
一年内到期的长期借款利息	231,146.15	288,166.67	
一年内到期的租赁负债	8,781,093.95		
合计	<u>40,705,255.82</u>	<u>12,543,724.41</u>	<u>23,679,286.36</u>

(二十六) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预提费用	28,640,812.63	21,349,675.02	21,904,675.22
待转销项税额	804,001.22	13,426.56	
未终止确认应收票据	876,404.47	23,500.68	
合计	<u>30,321,218.32</u>	<u>21,386,602.26</u>	<u>21,904,675.22</u>

(二十七) 长期借款

2021年度:

借款条件类别	2021年12月31日	2020年12月31日	利率区间
抵押借款	123,736,601.36	50,000,000.00	4.5%-5.7%
合计	<u>123,736,601.36</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：

无。

(二十八) 租赁负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
经营租赁应付款	40,435,365.41		
合计	<u>40,435,365.41</u>		

(二十九) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
长期应付款	475,736.89	1,820,299.89	
合计	<u>475,736.89</u>	<u>1,820,299.89</u>	

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
融资租赁应付款	475,736.89	1,820,299.89	
合计	<u>475,736.89</u>	<u>1,820,299.89</u>	

(三十) 预计负债

1. 分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	形成原因
未决诉讼	13,179.43			合同纠纷
预估销售退回	5,820,789.06			预估销售退回
合计	<u>5,833,968.49</u>			

2. 重要预计负债

本期预估销售退回率 0.02%，确认预估销售退回金额 5,820,789.06 元。

(三十一) 递延收益

递延收益情况

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	形成原因
政府补助	137,857,699.86	13,384,100.00	21,745,298.74	129,496,501.12	政府拨款
合计	<u>137,857,699.86</u>	<u>13,384,100.00</u>	<u>21,745,298.74</u>	<u>129,496,501.12</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>	

涉及政府补助的项目：

2021年度：

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12月31 日	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设补助	2,400,000.00			150,000.00		2,250,000.00	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			435,000.00		2,791,250.00	与资产相关
加工贸易梯度转移专项资金	853,500.00			102,000.00		751,500.00	与资产相关
2018第二批重庆市工业和信息化专项资金	292,000.00			48,000.00		244,000.00	与资产相关
国家级、市级资金配套奖励	1,721,875.00			217,500.00		1,504,375.00	与资产相关
固定资产投资补贴	759,898.61			204,958.60		554,940.01	与资产相关
促进外贸发展专项资金补助	261,775.72			94,910.00		166,865.72	与资产相关
机电设备进口补贴	4,336,356.02			676,210.98		3,660,145.04	与资产相关
光学膜裁切技术改造项目	130,125.00			52,050.00		78,075.00	与资产相关
研发设备补贴	2,499,415.95			405,159.96		2,094,255.99	与资产相关
显示光源模组组件省级改造项目	1,219,136.58			247,960.00		971,176.58	与资产相关
企业技术改造专项资金	1,066,666.57			200,000.00		866,666.57	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
专利补贴	184,183.36			25,700.00		158,483.36	与资产相关
新型工业化发展补助资金	8,342,806.48			817,624.74		7,525,181.74	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12月31 日	与资产相关/ 与收益相关
项目奖补资金	1,598,431.67	1,330,000.00		214,353.25		2,714,078.42	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			13,857.72		18,476.82	与资产相关
外贸促进政策进口补贴	15,686.80			7,843.36		7,843.44	与资产相关
2019年第二批市工业和信息化专项资金	204,000.00			24,000.00		180,000.00	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			134,493.37		1,332,706.63	与资产相关
经济和信补助	740,520.00	1,060,900.00		179,529.17		1,621,890.83	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	1,467,666.67			148,000.03		1,319,666.64	与相关
第15批产业扶持资金	22,700,000.00					22,700,000.00	与资产相关
研发专项补助	7,337,870.89	10,000,000.00		17,337,870.89			与收益相关
先进制造业项目补助资金		993,200.00		8,276.67		984,923.33	与资产相关
合计	<u>137,857,699.86</u>	<u>13,384,100.00</u>		<u>21,745,298.74</u>		<u>129,496,501.12</u>	

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

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
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
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
光学膜裁切技术改造项目	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
光学膜裁切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

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
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
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
研发专项补助		10,000,000.00		2,662,129.11		7,337,870.89	与收益相关
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

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
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
光学膜裁切技术改造项目	234,225.00			52,050.00		182,175.00	与资产相关
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	<u>49,114,806.04</u>	<u>5,023,100.00</u>		<u>3,251,923.72</u>	<u>-80,000.00</u>	<u>50,805,982.32</u>	

(三十三) 股本

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				合计	2021 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	38,175,526.00			28,940,421.00	-12,940,814.00	15,999,607.00	54,175,133.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>38,175,526.00</u>			<u>28,940,421.00</u>	<u>-12,940,814.00</u>	<u>15,999,607.00</u>	<u>54,175,133.00</u>
其中：境内法人持股	20,665,526.00			14,932,421.00	-9,483,014.00	5,449,407.00	26,114,933.00
境内自然人持股	17,510,000.00			14,008,000.00	-3,457,800.00	10,550,200.00	28,060,200.00
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	30,874,474.00			26,299,579.00	12,940,814.00	39,240,393.00	70,114,867.00
1. 人民币普通股	30,874,474.00			26,299,579.00	12,940,814.00	39,240,393.00	70,114,867.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>69,050,000.00</u>			<u>55,240,000.00</u>		<u>55,240,000.00</u>	<u>124,290,000.00</u>

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动 (+、-)				2020 年 12 月 31 日	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		合计
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>

(三十四) 资本公积

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 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	12,982,771.37		15,640,427.97
合计	<u>698,327,096.93</u>	<u>13,052,142.78</u>	<u>55,240,000.00</u>	<u>656,139,239.71</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 12,982,771.37 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。

(三十五) 其他综合收益

2021 年度:

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>2,844,394.04</u>	
1. 外币财务报表折算差额	-3,646,030.41	2,844,394.04	
合计	<u>-3,646,030.41</u>	<u>2,844,394.04</u>	

接上表:

本期发生金额		2021 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
		<u>2,845,516.85</u>	<u>-1,122.81</u>
		2,845,516.85	-1,122.81
		<u>2,845,516.85</u>	<u>-1,122.81</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	<u>4,217,853.54</u>	<u>-7,831,194.10</u>	
1. 外币财务报表折算差额	4,217,853.54	-7,831,194.10	
合计	<u>4,217,853.54</u>	<u>-7,831,194.10</u>	

接上表:

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
		<u>-7,863,883.95</u>	<u>32,689.85</u>
		-7,863,883.95	32,689.85
		<u>-7,863,883.95</u>	<u>32,689.85</u>

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	<u>3,678,288.95</u>	<u>643,864.64</u>	

接上表：

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

（三十六）盈余公积

2021年度：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31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>

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年度	2020年度	2019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

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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>
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	127,533,379.31	152,722,846.60	121,793,525.57
减: 提取法定盈余公积		3,453,056.92	
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>571,159,608.10</u>	<u>479,458,810.20</u>	<u>330,189,020.52</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 年度	
	收入	成本
主营业务	2,765,740,116.60	2,332,362,347.00
其他业务	139,033,622.00	121,102,978.62
合计	<u>2,904,773,738.60</u>	<u>2,453,465,325.62</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>

2. 合同产生的收入的情况

2021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	2,047,522,579.90				<u>2,047,522,579.90</u>
导光板		133,010,973.96			<u>133,010,973.96</u>
精密结构件		95,567,366.12			<u>95,567,366.12</u>
其他背光显示模组零 部件		489,639,196.62			<u>489,639,196.62</u>
按经营地区分类					
国内地区销售	2,047,582,332.04	717,708,081.35		139,033,622.00	<u>2,904,324,035.39</u>
国外地区销售	-59,752.14	509,455.35			<u>449,703.21</u>
合同类型					
销售商品收入	2,047,522,579.90	718,217,536.70		91,523,284.23	<u>2,857,263,400.83</u>
提供劳务收入				29,558,651.36	<u>29,558,651.36</u>
其他收入				17,951,686.41	<u>17,951,686.41</u>
按商品转让的时间分类					
按时间点确认收入	2,047,522,579.90	718,217,536.70		139,033,622.00	<u>2,904,773,738.60</u>
按时间段确认收入					
合计	<u>2,047,522,579.90</u>	<u>718,217,536.70</u>		<u>139,033,622.00</u>	<u>2,904,773,738.60</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>

合同分类	背光模组	背光显示模组零 部件	偏光片	其他	合计
部件					
偏光片			15,751,126.13		<u>15,751,126.13</u>
劳务				36,947,675.68	<u>36,947,675.68</u>
模具出售				23,783,000.96	<u>23,783,000.96</u>
材料出售				29,758,116.09	<u>29,758,116.09</u>
加工费				17,556,249.70	<u>17,556,249.70</u>
其他收入				1,990,657.27	<u>1,990,657.27</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228,772,812.05元，其中：228,772,812.05元预计将于2022年1月至2022年12月确认收入。

（三十九）税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,786,482.29	966,196.49	1,777,443.79
教育费附加	1,278,986.38	690,515.19	1,258,518.92

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
水利建设基金	242,243.75	247,771.77	978,707.94
房产税	4,946,887.07	4,134,487.49	3,947,230.44
土地使用税	2,446,812.48	1,819,317.64	1,297,298.52
印花税	2,154,623.87	2,053,180.59	2,266,740.17
车船使用税	6,523.44	11,658.24	11,389.44
环保税	53,416.25		
合计	<u>12,915,975.53</u>	<u>9,923,127.41</u>	<u>11,537,329.22</u>

(四十) 销售费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	8,469,624.95	5,964,229.08	5,334,155.45
业务招待费	3,689,635.20	2,518,979.90	1,414,460.13
服务费	2,503,034.92	2,031,316.12	
运输费及港杂报关费	2,614,021.24	1,652,433.00	33,905,965.10
业务推广费	2,715,279.64	1,302,000.00	
差旅费	789,726.89	475,082.59	789,459.16
固定资产折旧费	33,686.92	38,978.08	56,222.53
办公费及其他	484,029.31	1,341,933.19	856,104.90
合计	<u>21,299,039.07</u>	<u>15,324,951.96</u>	<u>42,356,367.27</u>

(四十一) 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	69,898,193.61	62,224,333.43	65,921,776.34
办公费	2,058,644.20	2,323,818.93	2,325,127.11
差旅费	2,963,481.90	2,457,713.51	3,806,663.01
环安费	3,305,767.01	1,814,559.84	2,346,192.66
汽车费	1,911,105.26	1,735,318.02	1,475,429.96
水电燃气费	2,648,880.65	3,350,946.95	3,184,772.02
通讯费	552,130.73	615,737.76	514,168.05
物业费	2,646,337.56	1,560,126.38	1,982,018.78
修理费	5,044,947.77	9,064,464.83	7,068,543.97
招待费	6,988,105.92	5,076,500.39	4,277,992.68
折旧与摊销	14,726,075.97	11,920,129.45	10,927,446.69
中介费	6,214,675.53	6,136,544.10	6,085,378.26
租赁费	3,845,198.06	3,413,336.31	4,052,807.53

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
长期待摊费用	2,432,841.56	2,200,944.45	1,413,519.12
存货盘亏及毁损	17,153.16	36,638.50	342,338.83
股份支付	12,982,771.37	2,411,753.26	
其他	1,824,070.65	4,452,295.65	4,158,787.32
合计	<u>140,060,380.91</u>	<u>120,795,161.76</u>	<u>119,882,962.33</u>

(四十二) 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 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	1,114,777.73	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	
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	

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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 精密再生扩散膜除静电装置	399,918.56	1,505,096.78	954,024.02
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	1,612,973.59	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	1,518,167.39	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	521,611.35	508,844.10	
自动化生产的背光模组开发项目		505,327.21	7,407,301.46
扩散膜印刷裁切机的研发	1,204,777.82	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清洗技术	948,388.90	468,807.54	901,469.17
一种量子点封装的MiniLED技术		420,669.45	

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
OLEDOPENMASK (掩膜版) 制造项目	4,845,140.50	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	260,805.67	254,422.05	
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
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

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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
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
2019-手机背光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
多工位模内机械手项目			16,290.16
Mini LED 灯板设计研发与生产	8,350,271.53		
一种适用于超窄边框解边侧漏光背光模组开发	7,068,594.25		
一种新型背光模组	6,791,773.13		
一种无角漏光和角暗影的背光模组开发	6,377,725.09		

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一种分段式胶框组装方式背光模组开发	6,288,348.83		
一种解决光学衰退的背光模组开发	6,237,112.22		
一种低功耗防蓝光超轻薄高端背光模组开发	6,144,099.42		
一种可自动检测导光板覆膜的 CCD 设备研	5,404,028.45		
NB 机种自动化组装机	5,158,980.75		
TPC 高亮 LGP 技术开发项目	4,820,049.77		
超大尺寸曲面 MiniLED 车载背光技术开发项目	4,433,368.57		
TPC 超窄 Border 技术开发	3,553,254.67		
新型 TPC 全自动设备技术研发	3,328,368.01		
可切换视角车载背光技术开发	3,111,702.08		
车载超窄 Border 技术开发	3,014,102.16		
大尺寸反射自动贴胶设备	2,896,844.05		
MNT 项目 MiniLED 背光技术开发	2,547,895.26		
超薄手机背板冲压件成型的技术研发	2,309,848.07		
液晶电视模组背板结构的技术研发	2,173,974.79		
多层背胶口子胶工艺	2,154,946.00		
一种可自动检测导光板画面的 AOI 设备研	2,126,317.67		
NB 项目 MiniLED 背光技术开发	2,052,887.41		
曲面显示屏支撑背板的技术研发	2,038,101.28		
液晶显示器背板及加工工艺的技术研发	2,038,101.28		
MiniLED 拼接设备技术研究	1,955,105.27		
抗划伤光学扩散膜及其制备方法	1,601,864.11		
用于扩散膜涂布机的烘干结构及烘干机	1,473,714.98		
导光板压缩模生产工艺及技术研发	1,456,826.47		
一种均匀出光导光板的技术研发	1,404,796.95		
扩散膜、背光模组与显示装置	1,345,565.85		

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
超高清显示屏 TFT 胶框的技术研发	1,196,678.88		
新型便于组装的液晶显示屏胶框	1,144,649.37		
车载项目 MiniLED 背光技术开发	1,071,514.72		
增光扩散膜片	768,894.77		
用于扩散膜的除静电装置	743,264.95		
用于扩散膜的模切装置	704,820.21		
机台增加可视化毛边检测设备	612,780.03		
一种扩散膜包装机	587,070.95		
FMM 项目	585,656.26		
一种 LCM 小尺寸半自动贴膜机开发项目	285,608.32		
合计	<u>132,838,558.62</u>	<u>111,654,541.54</u>	<u>112,146,397.89</u>

(四十三) 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	20,771,495.67	17,028,897.32	22,500,316.17
减：利息收入	5,744,070.51	3,521,628.02	1,988,642.87
汇兑损益	4,945,654.28	12,971,114.93	236,191.51
手续费	934,707.10	1,361,394.95	1,921,823.59
融资担保费	1,789,070.10	3,147,639.41	2,573,211.89
现金折扣	0.18	-880,686.47	-504,371.48
合计	<u>22,696,856.82</u>	<u>30,106,732.12</u>	<u>24,738,528.81</u>

(四十四) 其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经济运行局专项资金	15,145,000.00	12,161,900.00	
经贸发展基金	768,393.00	2,940,652.00	1,891,437.00
研发专项补助	17,337,870.89	2,662,129.11	
招工补贴	765,000.00	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	109,723.93	1,914,997.59	7,381,170.00
产业发展科技创新资金		975,000.00	540,000.00
信保补贴		913,000.00	
工业和信息化专项资金		620,000.00	1,550,000.00

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
机电设备进口补贴	676,210.98	580,565.90	500,182.73
2018 第一批重庆市工业和信息 化专项资金	435,000.00	435,000.00	435,000.00
研发设备补贴	405,159.96	405,160.00	404,726.65
保费补贴	102,300.00	365,026.00	
庐阳区产业政策兑现补助		283,253.00	
显示光源模组省级改造项目	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	204,958.60	228,600.00	177,875.00
国家级、市级资金配套奖励	217,500.00	217,500.00	217,500.00
就业补贴	117,500.00	216,000.00	
项目奖补资金	214,353.25	203,269.92	203,290.92
新升规企业补助	30,000.00	200,000.00	270,000.00
企业技术改造专项资金	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	817,624.74	192,478.68	100,275.67
高企补助	250,000.00	181,000.00	
基础设施建设补助	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	30,472.10	122,980.27	
培训补助金	575,724.74	113,263.00	
加工贸易梯度转移专项资金	102,000.00	102,000.00	98,666.65
高新技术企业奖励金	50,000.00	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	94,910.00	94,910.00	94,910.00
社保补贴		88,397.40	
见习补助	3,200.00	83,500.00	3,200.00
经济和信补助	179,529.17	82,280.00	
新站区经贸局		76,700.00	
2019 知识产权奖补资金		68,000.00	

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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
光学膜裁切技术改造项目	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	48,000.00	48,000.00	48,000.00
发展专项资金项目		38,227.00	74,751.00
个税手续费返还	51,537.03	36,824.06	28,271.01
增岗补贴		36,000.00	
专利补贴	27,700.00	25,700.00	25,700.00
2019 年第二批市工业和信息化专项资金	24,000.00	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	13,857.72	13,857.72	13,857.72
工业强基设备补助政策	148,000.03	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	93,510.36	7,843.44	7,843.40
省电力需求侧专项资金补助		7,111.15	92,444.41
企业补助		5,000.00	
专利定额资助款		2,100.00	
研发投入激励资金	270,000.00		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
2020 年度企业表彰（绿色发展奖）	50,000.00		

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
2020 年先进制造业发展政策奖补项目	13,900.00		
2020 知识产权奖补资金	5,000.00		
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		
成都市重大工业和信息化建设补助项目专项资金	134,493.37		
创新型省份建设资金	11,000.00		
第八届工业设计大赛款	4,000.00		
高企认定及辅导费补贴	290,000.00		
公共就业和人才服务中心补贴	99.00		
技改财政增量贡献奖励资金	143,800.00		
加工贸易创新发展专项资金	652,039.00		
经贸发展资金	345,000.00		
科技保险补助	6,767.00		
科技局保险补助	9,900.00		
留工补贴	105,600.00		
人才慰问补贴	6,000.00		
先进制造业项目补助资金	8,276.67		
知识产权奖补资金	12,000.00		
重庆两江新区财政局 2021 年度知识产权类政策兑现资金	10,000.00		
重庆两江新区财政局专精特新资金	200,000.00		
合计	<u>51,771,680.53</u>	<u>32,367,102.78</u>	<u>21,083,353.01</u>

(四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-182,467.75		
其他			30,614.80
合计	<u>-182,467.75</u>		<u>30,614.80</u>

(四十六) 信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收款项融资坏账损失		70,967.38	-43,775.64
应收票据减值损失	404.08	-9,748.56	
应收账款减值损失	-4,867,203.75	-5,189,609.51	-1,047,686.95

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他应收款减值损失	-951,286.22	-729,042.96	63,997.26
合计	<u>-5,818,085.89</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 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,679,947.45	-5,740,504.85	-6,252,427.51
商誉减值损失	-11,342.63	-852,514.45	
合计	<u>-7,691,290.08</u>	<u>-6,593,019.30</u>	<u>-6,252,427.51</u>

(四十八) 资产处置收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产	114,465.83	-4,418,223.31	-7,044.63
合计	<u>114,465.83</u>	<u>-4,418,223.31</u>	<u>-7,044.63</u>

(四十九) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经批准无需支付的应付款项	62,224.12	67,360.56	601,985.95
政府补助			403,580.26
罚没利得	154,949.25		
非流动资产处置利得	13,000.00		
其他	791,830.09	613,035.23	478,170.51
合计	<u>1,022,003.46</u>	<u>680,395.79</u>	<u>1,483,736.72</u>

续上表:

计入 2021 年度 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
62,224.12	67,360.56	601,985.95
		403,580.26
154,949.25		
13,000.00		
791,830.09	613,035.23	478,170.51
<u>1,022,003.46</u>	<u>680,395.79</u>	<u>1,483,736.72</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2021 年度	2020 年度	2019 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
岗位补贴款				与收益相关
企业招工补贴				与收益相关
政府就业支援金				与收益相关
高企认定及辅导费补贴				与收益相关
合计			<u>403,580.26</u>	

(五十) 营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资产报废、毁损损失	11,392,154.60	6,028,217.95	229,733.63
违约金支出	326,212.16	2,285,380.00	
其他	133,608.93	275,078.10	561,684.52
合计	<u>11,851,975.69</u>	<u>8,588,676.05</u>	<u>791,418.15</u>

续上表:

项目	计入 2021 年度	计入 2020 年度	计入 2019 年度
	非经常性损益的金额	非经常性损益的金额	非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	11,392,154.60	6,028,217.95	229,733.63
违约金支出	326,212.16	2,285,380.00	
其他	133,608.93	275,078.10	561,684.52
合计	<u>11,851,975.69</u>	<u>8,588,676.05</u>	<u>791,418.15</u>

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	15,573,801.33	23,379,905.87	22,971,939.62
递延所得税费用	-17,897,887.07	-10,843,687.59	-11,696,322.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	148,861,932.44	185,358,600.10	146,708,799.56
按适用税率计算的所得税费用	22,329,289.87	27,803,790.02	22,006,319.93

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
子公司适用不同税率的影响	-2,535,576.66	3,251,286.02	-2,759,120.61
调整以前期间所得税的影响	-2,905,395.98	-5,181,707.37	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	27,530.82		
非应税收入的影响	-3,293,855.72	-6,949,816.66	-1,136,800.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	705,022.22	643,045.36	434,276.79
研发费用加计扣除的影响	-23,082,634.38	-12,569,554.02	-14,924,163.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,473.44	-41,974.04	232,964.73
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	6,384,395.49	5,581,148.97	7,422,140.34
税率变动对期初递延所得税余额的影响	67,612.04		
所得税费用合计	<u>-2,324,085.74</u>	<u>12,536,218.28</u>	<u>11,275,617.42</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 年度	2020 年度	2019 年度
利息收入	5,744,070.51	3,521,628.02	1,988,642.87
收到的政府补助	43,410,201.79	119,418,820.32	23,258,109.55
收到受限货币资金	47,326,201.79	8,026,325.57	146,484,505.28
往来款及其他	9,978,995.37	3,613,035.23	5,249,045.53
合计	<u>106,459,469.46</u>	<u>134,579,809.14</u>	<u>176,980,303.23</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付现费用	121,871,844.39	110,380,972.70	139,009,411.52
手续费支出	934,707.10	1,361,394.95	1,921,823.59
违约赔偿金支出	326,212.17	2,560,458.10	398,701.05
支付受限货币资金	14,279,407.81	20,208,022.23	65,159,332.30
支付的往来款	20,875,946.74	24,983,481.72	4,110,892.48

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	<u>158,288,118.21</u>	<u>159,494,329.70</u>	<u>210,600,160.94</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收购子公司收到的现金			
资金拆借款			1,300,000.00
合计			<u>1,300,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 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 年度	2020 年度	2019 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		4,000,000.00	6,538,000.00
资金拆借款		336,668.54	13,463,207.82
合计		<u>29,322,990.36</u>	<u>20,151,207.82</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 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	1,907,105.02	3,147,639.41	2,573,211.89
借款保证金		27,118,179.56	10,400,000.00
租赁款	10,101,447.53	1,103,428.73	1,694,834.00
资金拆借款	6,608,098.00	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>18,616,650.55</u>	<u>125,781,709.59</u>	<u>63,966,481.20</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 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			
流量			
净利润	151,186,018.18	172,822,381.82	135,433,182.14
加：资产减值准备	7,691,290.08	6,593,019.30	6,252,427.51
信用减值损失	5,818,085.89	5,857,433.65	1,027,465.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧等	64,034,155.23	51,136,316.64	49,769,605.97
使用权资产折旧	7,578,379.39		
无形资产摊销	4,059,527.39	2,981,222.22	2,642,817.21
长期待摊费用摊销	12,525,014.72	6,363,771.51	9,757,314.72
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）	-114,465.83	4,418,223.31	7,044.63
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,379,154.60	6,028,217.95	229,733.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	27,506,220.23	33,514,608.44	28,480,189.94
投资损失（收益以“－”号填列）	182,467.75		-30,614.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,197,464.66	-11,800,409.76	-11,642,152.24
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,385,997.97	956,722.17	-54,169.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,610,462.69	-20,499,968.52	-5,685,531.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,588,306.09	-112,561,324.48	87,289,696.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	151,273,552.02	170,128,146.46	-137,748,473.47
其他	12,982,771.37	-9,769,943.40	81,333,384.38
经营活动产生的现金流量净额	<u>304,091,935.55</u>	<u>306,168,417.31</u>	<u>247,061,919.82</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			

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
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	919,363,714.06	726,227,537.01	246,385,832.16
减：现金的期初余额	726,227,537.01	246,385,832.16	213,516,341.61
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>193,136,177.05</u>	<u>479,841,704.85</u>	<u>32,869,490.55</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	<u>919,363,714.06</u>	<u>726,227,537.01</u>	<u>246,385,832.16</u>
其中：库存现金	6,486.50	23,162.20	81,194.26
可随时用于支付的银行存款	919,357,227.56	726,204,374.81	246,304,637.90
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>919,363,714.06</u>	<u>726,227,537.01</u>	<u>246,385,832.16</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 年度：

项目	2021 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	14,279,407.81	借款保证金、诉讼冻结
应收账款	60,269,624.31	短期、长期借款质押

项目	2021年12月31日	受限原因
固定资产	299,665,121.50	短期、长期借款抵押
无形资产	100,981,178.80	短期、长期借款抵押
合计	<u>475,195,332.42</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
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>	

(五十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

2021年度:

项目	2021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>256,960,932.41</u>
其中: 美元	40,213,178.91	6.3757	256,387,164.79
日元	10,354,014.00	0.0554	573,767.62
应收账款			<u>333,189,159.58</u>
其中: 美元	52,259,227.94	6.3757	333,189,159.58
短期借款			<u>79,058,680.00</u>
其中: 美元	12,400,000.00	6.3757	79,058,680.00
应付账款			<u>285,441,161.09</u>
其中: 美元	44,770,168.26	6.3757	285,441,161.09
其他应收款			<u>84,065.26</u>

项目	2021年12月31日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	13,185.26	6.3757	84,065.26
其他应付款			<u>140,282.11</u>
其中：美元	22,002.62	6.3757	140,282.11
合计			<u>954,874,280.45</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
应付账款			<u>239,510,341.36</u>

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
其中：美元	34,332,493.53	6.9762	239,510,341.36
合计			<u>791,666,126.41</u>

(五十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2021年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 第二批重庆市工业信息化专项资金	292,000.00	递延收益、其他收益	48,000.00
2018 第一批重庆市工业信息化专项资金	3,226,250.00	递延收益、其他收益	435,000.00
2019 年第二批市工业和信息化专项资金	204,000.00	递延收益、其他收益	24,000.00
2020 年度企业表彰（绿色发展奖）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年先进制造业发展政策奖补项目	13,900.00	其他收益	13,900.00
2020 知识产权奖补资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
保费补贴	102,300.00	其他收益	102,300.00
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
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	134,493.37
创新型省份建设资金	11,000.00	其他收益	11,000.00
促进外贸发展专项资金补助	261,775.72	递延收益、其他收益	94,910.00
第 15 批产业扶持资金	17,337,870.89	递延收益、其他收益	17,337,870.89
第八届工业设计大赛款	4,000.00	其他收益	4,000.00
高企补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
高企补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高企认定及辅导费补贴	290,000.00	其他收益	290,000.00
高新技术企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
个税手续费返还	51,537.03	其他收益	51,537.03
工会经费补助	49,758.99	其他收益	49,758.99
工业强基设备补助政策	1,467,666.67	递延收益、其他收益	148,000.03
公共就业和人才服务中心补贴	99.00	其他收益	99.00
固定资产投资补贴	759,898.61	递延收益、其他收益	204,958.60
光学膜裁切技术改造项目	130,125.00	递延收益、其他收益	52,050.00
光学膜裁切固定资产投资补贴	32,334.54	递延收益、其他收益	13,857.72
国家级、市级资金配套奖励	1,721,875.00	递延收益、其他收益	217,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
机电设备进口补贴	4,336,356.02	递延收益、其他收益	676,210.98
基础设施建设补助	2,400,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
技改财政增量贡献奖励资金	143,800.00	其他收益	143,800.00
加工贸易创新发展专项资金	652,039.00	其他收益	652,039.00
加工贸易梯度转移专项资金	853,500.00	递延收益、其他收益	102,000.00
见习补助	3,200.00	其他收益	3,200.00
经济和信补助	1,801,420.00	递延收益、其他收益	179,529.17
经济运行局专项资金	15,145,000.00	其他收益	15,145,000.00
经贸发展基金	768,393.00	其他收益	768,393.00
经贸发展资金	345,000.00	其他收益	345,000.00
就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
就业补贴	115,500.00	其他收益	115,500.00
科技保险补助	6,767.00	其他收益	6,767.00
科技局保险补助	9,900.00	其他收益	9,900.00
留工补贴	105,600.00	其他收益	105,600.00
培训补助金	575,724.74	其他收益	575,724.74
企业技术改造专项资金	1,066,666.57	递延收益、其他收益	200,000.00
人才慰问补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
失业保险返还补贴	19,172.10	其他收益	19,172.10
失业保险返还补贴	11,300.00	其他收益	11,300.00
外贸促进政策进口补贴	85,667.00	其他收益	85,667.00
稳岗补贴款	80,985.45	其他收益	80,985.45
稳岗补贴款	28,738.48	其他收益	28,738.48
先进制造业项目补助资金	993,200.00	递延收益、其他收益	8,276.67
显示光源模组组件省级改造项目	1,219,136.58	递延收益、其他收益	247,960.00
项目奖补资金	2,928,431.67	递延收益、其他收益	214,353.25
新升规企业补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
新型工业化发展补助资金	8,342,806.48	递延收益、其他收益	817,624.74
研发设备补贴	2,499,415.95	递延收益、其他收益	405,159.96
研发投入激励资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
招工补贴	765,000.00	其他收益	765,000.00
知识产权奖补资金	12,000.00	其他收益	12,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重庆两江新区财政局2021年度知识产权类政策兑现资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
重庆两江新区财政局专精特新资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利补贴	184,183.36	递延收益、其他收益	25,700.00
专利补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
外贸促进政策进口补贴	15,686.80	递延收益、其他收益	7,843.36
投资8.5代线配套项目奖励	25,000,000.00	递延收益	
第15批产业扶持资金	22,700,000.00	递延收益	
国家专项资金	50,000,000.00	递延收益	
合计	<u>181,268,181.65</u>		<u>51,771,680.53</u>

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	435,000.000
经贸发展基金	2,940,652.00	其他收益	2,940,652.000
研发设备补贴	4,071,600.00	递延收益、其他收益	405,160.000
基础设施建设补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	150,000.000
国家级、市级资金配套奖励	2,175,000.00	递延收益、其他收益	217,500.000
项目奖补资金	2,032,700.00	递延收益、其他收益	203,269.920
招工补贴	1,762,500.00	其他收益	1,762,500.000
产业扶持补助资金	1,759,000.00	其他收益	1,759,000.000
工业强基设备补助政策	1,480,000.00	递延收益、其他收益	12,333.330
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	247,960.000
稳岗补贴款	1,914,997.59	其他收益	1,914,997.590
企业技术改造专项资金	2,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.000
固定资产投资补贴	2,286,000.00	递延收益、其他收益	228,600.000

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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
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

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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
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	<u>180,053,373.26</u>		<u>32,330,278.72</u>

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

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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
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	<u>78,820,824.45</u>		<u>21,401,371.17</u>

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
安徽鸿岸电子科技有限公司	2021/8	0.00	51.22	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
2021-8-11	章程变更后能够控制被购买方	750,486.34	-299,509.85

2. 合并成本及商誉

项目	安徽鸿岸电子科技有限公司	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	<u>0.00</u>	<u>16,465,074.54</u>	<u>6,466,905.24</u>	<u>641,282.53</u>
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	<u>0.00</u>	<u>16,465,074.54</u>	<u>6,466,905.24</u>	<u>641,282.53</u>
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	16,174,698.32	6,466,905.24	641,282.53
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	0.00	290,376.22		

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	安徽鸿岸电子科技有限公司		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	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：	<u>5,075,916.58</u>	<u>5,075,916.58</u>	<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	36,646.58	36,646.58	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	5,019,000.00	5,019,000.00	680,926.52	680,926.52	20,726.33	20,726.33	187,249.78	187,249.78
其他应收款	20,270.00	20,270.00	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	200,000.00	200,000.00	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

项目	安徽鸿岸电子科技有限公司		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	购买日 公允价值	购买日 账面价值
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>4,875,916.58</u>	<u>4,875,916.58</u>	<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>4,875,916.58</u>	<u>4,875,916.58</u>	<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) 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%。

(2) 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%。

(3) 2019年7月31日注销子公司武汉华诺鑫光电科技有限公司。

(4) 2019年12月31日注销子公司福州通泰光电科技有限公司。

(5) 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。

(6) 2020年5月18日注销子公司廊坊旭泰光电科技有限公司。

(7) 2020年6月15日注销子公司福清领盛电子有限公司。

(8) 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%。

(9) 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%。

- (10) 2020年9月7日注销子公司TOP MOLD PLASTIC CO., LTD。
- (11) 2020年11月27日注销子公司重庆领盛祥电子有限公司。
- (12) 2020年12月3日注销子公司翰博光电（福清）有限公司。
- (13) 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%。
- (14) 2021年1月8日注销子公司重庆福映光电有限公司。
- (15) 2021年5月13日注销子公司成都翰维企业管理有限公司。
- (16) 2021年6月21日注销子公司STAR TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED。
- (17) 2021年12月16日新设立子公司博晶科技（滁州）有限公司，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100.00%。

(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
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

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		
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
安徽鸿岸电子科技有限公司	六安市	六安市	制造业		51.22	51.22	非同一控制合并
博晶科技(滁州)有限公司	滁州市	滁州市	制造业	100.00		100.00	设立

2. 重要非全资子公司

2021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%	3,984,122.40		15,460,199.84
合肥领盛电子有限公司	40.00%	40.00%	11,389,562.64		34,425,145.19
天津和仁昌科技有限公司	30.60%	30.60%	-4,913,330.76		251,936.82
重庆步鸣光电科技有限公司	50.00%	50.00%	12,175,512.45		43,521,891.64
合肥通泰光电科技有限公司	50.00%	50.00%	1,569,440.85		25,562,554.55
拓维高科(成都)新材料有限公司	33.50%	33.50%	-1,061,349.29		28,207,984.25
合肥新生力塑胶科技有限公司	15.00%	15.00%	-176,127.45		-545,175.78
成都拓维显示电子材料有限责任公司	48.89%	48.89%	-2,945.56		21,012,985.52
安徽鸿岸电子科技有限公司	48.78%	48.78%	-146,100.90		4,731,899.10

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
合肥翰博星辰高新材料有限公司	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

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

2021年度：

项目	期末余额或本期发生额						合肥新生力塑 胶科技有限公 司	成都拓维显示电 子材料有限责任 公司	安徽鸿岸电子科 技有限公司
	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			
流动资产	200,999,624.03	120,428,111.65	12,347,623.23	81,132,822.69	71,901,672.14	81,490,342.19	2,682,318.59	66,992,729.17	2,092,034.73
非流动资产	11,538,177.07	22,321,228.63	20,105,736.45	6,317,657.50	33,655,433.58	5,576,778.79	2,820,249.45	1,245.96	8,442,186.72
资产合计	<u>212,537,801.10</u>	<u>142,749,340.28</u>	<u>32,453,359.68</u>	<u>87,450,480.19</u>	<u>105,557,105.72</u>	<u>87,067,120.98</u>	<u>5,502,568.04</u>	<u>66,993,975.13</u>	<u>10,534,221.45</u>
流动负债	77,129,149.20	65,101,210.55	22,317,584.03	11,368,804.59	43,468,580.56	304,457.17	7,797,468.22		833,731.30
非流动负债	18,476.82	4,696,581.24	13,179.43	1,484,169.65	11,699,645.42		547,320.64		
负债合计	<u>77,147,626.02</u>	<u>69,797,791.79</u>	<u>22,330,763.46</u>	<u>12,852,974.24</u>	<u>55,168,225.98</u>	<u>304,457.17</u>	<u>8,344,788.86</u>		<u>833,731.30</u>
营业收入	285,869,750.69	191,987,901.89	103,475.59	61,681,749.27	83,649,832.35		4,859,441.66		750,486.34
净利润（净亏损）	71,041,096.65	28,473,906.60	-21,764,419.48	24,351,024.89	3,138,881.70	-3,168,206.85	-1,174,183.02	-6,024.87	-299,509.85
综合收益总额	71,041,096.65	28,473,906.60	-21,764,419.48	24,351,024.89	3,138,881.70	-3,168,206.85	-1,174,183.02	-6,024.87	-299,509.85
经营活动现金流量	23,685,299.51	26,320,922.37	-20,597,677.83	12,790,978.38	11,080,328.83	-1,643,449.92	1,612,463.26	-66,033,230.03	-1,402,119.94

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 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	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

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	

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
苏州亿源智能装备有限公司	本公司的联营企业

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,067,532.25	
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-182,467.75	
——其他综合收益		
——综合收益总额	<u>-182,467.75</u>	

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	933,643,121.87			<u>933,643,121.87</u>
应收票据	925,103.54			<u>925,103.54</u>
应收账款	794,354,217.15			<u>794,354,217.15</u>
其他应收款	22,461,539.03			<u>22,461,539.03</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>

2. 合并资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021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		570,126,281.97	<u>570,126,281.97</u>
应付账款		981,055,802.43	<u>981,055,802.43</u>
其他应付款		10,033,649.93	<u>10,033,649.93</u>
长期借款		123,736,601.36	<u>123,736,601.36</u>
长期应付款		475,736.89	<u>475,736.89</u>
一年内到期的非流动负债		40,705,255.82	<u>40,705,255.82</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>

(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年度：

项目	2021 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	569,476.35	569,476.35
长期借款	基准点减少 50 个基点	-569,476.35	-569,476.35

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

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年度：

项目	2021 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%	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

项目	2021 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%	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
人民币对日元贬值	2%	-37,161.28	-37,161.28
人民币对日元升值	2%	37,161.28	37,161.28
人民币对日元贬值	5%	-92,903.19	-92,903.19
人民币对日元升值	5%	92,903.19	92,903.19

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
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

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

报告期内，本公司无权益工具投资。

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年度、2020年度以及2019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	49.95%	49.95%

本公司最终控制方王照忠，直接持有本公司27.58%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22.37%的股份，合计控制本公司49.95%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

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”之“（四）在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
苏州亿源智能装备有限公司	本公司的联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王照忠	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理
蔡姬妹	董事、副总经理
李艳萍	董事、财务负责人
肖志光	董事
丁洁	独立董事
施海娜	独立董事
刘瑞林	独立董事
盛怀雪	监事会主席
周健生	监事
可传丽	监事
彭国强	副总经理
王承国	控股子公司之股东
温芳	控股子公司之股东
徐宏杰	控股子公司之股东
闵新华	控股子公司之股东
李万强	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	实际控制人王照忠持股 50%并担任执行董事，已于 2021 年 3 月转出
合肥王氏翰博科技有限公司	持有转板公司 8.85%股份、实际控制人王照忠持股 90%，并担任执行董事的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州凡赛特材料科技有限公司	实际控制人王照忠担任董事的企业
长江紫阳	持有翰博高新 5.07%股份
长江兰陵	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 1.53%股份
鼎锋成长一期 C 号证券投资基金	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 0.17%股份
鼎锋海川 5 期基金	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 0.11%股份
海川新域 1 期基金	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 0.09%股份
鼎锋卓越私募证券投资基金	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 0.08%股份
鼎锋成长一期 B 号证券投资基金	长江紫阳之一致行动人，持有转板公司 0.02 股份
鼎锋春华 1 号私募证券投资基金	长江紫阳之一致行动人，持有翰博高新 0.01%股份
鼎锋中道成长私募证券投资基金	长江紫阳之一致行动人，持有翰博高新 0.01%股份
上海鼎锋资产管理有限公司-鼎锋诺亚证券投资母基金	持有转板公司 5%以上股份的股东长江紫阳之一致行动人
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公司	控股子公司之股东
深圳市鸿岸电子科技有限公司	控股子公司之股东
北京中瀚合瑞管理咨询有限公司	前高管施伟之控股公司
安吉汇翰富企业管理服务合伙企业（有限合伙）	董监高蔡姬妹、肖志光、李艳萍、周健生、可传丽、彭国强合计持有 52.27%股权的企业
海口协力企业管理有限公司	安吉赛维特持股 99%、合肥合力持股 1%，实际控制人王照忠控制并由监事会主席盛怀雪担任执行董事的企业，
北京中瀚合瑞投资管理有限公司	实际控制人王照忠持股 30%并担任董事的企业
北京北清睿创投资管理有限公司	独立董事丁洁持股 33.34%并担任执行董事的企业
江苏先品光子科技有限公司	独立董事丁洁持股 25.94%的企业
上海寻力教育科技有限公司	独立董事丁洁持股 99%并担任执行董事的企业
北京北清瑞创投资合伙企业（有限合伙）	独立董事丁洁持股 5.98%且其控制的北京北清睿创投资管理有限公司任执行事务合伙人
诸暨瑞创通桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	北京北清瑞创投资合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人
上海先权光纤科技有限公司	独立董事丁洁持股 25.94%

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京寰宇通桥国际教育投资有限公司	独立董事丁洁担任董事的企业
山东芯荣微电子股份有限公司	独立董事丁洁担任董事的企业
杭州丁小卯贸易有限公司	独立董事丁洁持股 100%并担任执行董事兼总经理的企业
北京荣芯投资管理中心（有限合伙）	独立董事丁洁持有份额 19.05%，担任执行事务合伙人的企业
武汉睿山企业管理咨询有限公司	独立董事刘瑞林持股 100%，担任经理、执行董事的企业
武汉睿可企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	独立董事刘瑞林持股 80%，担任执行事务合伙人的企业
武汉瑞普赛精密技术有限公司	独立董事刘瑞林持股 65%，担任经理、执行董事的企业
厦门川石投资合伙企业（有限合伙）	独立董事刘瑞林持股 43.79%，担任执行事务合伙人的企业
厦门乃尔电子有限公司	独立董事刘瑞林担任董事长兼总经理的企业
上海精测半导体技术有限公司	独立董事刘瑞林持股 1.83%，担任董事的企业
深圳市华荣科技有限公司	独立董事刘瑞林担任董事的企业，已于 2021 年 7 月卸任
上海览森国际贸易有限公司	独立董事施海娜的配偶顾宇峰持股 80%，担任执行董事、总经理的企业
上海哥丽那亚商务咨询中心	独立董事施海娜的配偶顾宇峰持股 100%的企业
安徽省克林泰迩再生资源科技有限公司	董事兼财务负责人李艳萍配偶董文龙担任执行董事的企业
安庆克林泰迩物资有限公司	董事兼财务负责人李艳萍配偶董文龙担任执行董事的企业
广东百合医疗科技股份有限公司	董事兼财务负责人李艳萍配偶之弟持股 1.8%，担任董事、副总经理的企业
深圳市鼎诚建设技术有限公司	独立董事刘瑞林之弟持股 40%的企业
赵倩	董事会秘书

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《公司法》《企业会计准则》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的有关规定，十二个月内仍作为关联方及关联交易披露。

注2：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《公司法》《企业会计准则》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的有关规定，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 年度	2020 年度	2019 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	224,956.16	7,808,480.26	14,347,022.00
TOP WIN TECH CORP	加工费	1,057,435.27	11,797,928.44	10,413,223.48
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
深圳市鸿岸电子科技有限公司	原材料	19,531,440.01	5,241.38	
深圳市鸿岸电子科技有限公司	设备	4,717,699.12		
苏州凡赛特材料科技有限公司	原材料	43,715.05		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
深圳市鸿岸电子科技有限公司	加工费	750,486.34		
深圳市鸿岸电子科技有限公司	材料出售	3,314,576.60		

(3) 其他关联方交易

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合肥合力投资管理有限公司	资金拆借利息			1,068,323.66
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
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

无。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

2021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	40,000,000.00	2019-12-16	2021-2-3	是
王照忠	人民币	50,000,000.00	2021-5-18	2022-5-31	否
王照忠	人民币	48,000,000.00	2021-5-11	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、史玲	人民币	250,000,000.00	2016-5-11	2021-6-11	是
王照忠、史玲	人民币	250,000,000.00	2021-6-16	2022-10-28	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	是
王照忠、史玲	人民币	100,000,000.00	2020-11-24	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），合肥王氏翰博科技有限公司、王照忠	人民币	101,000,000.00	2021-7-7	2024-7-7	否
王照忠、史玲	人民币	120,000,000.00	2021-12-17	2024-12-16	否
王照忠	人民币	150,000,000.00	2021-11-17	2022-12-15	否
王照忠	人民币	70,000,000.00	2021-2-25		否
王照忠	人民币	50,000,000.00	2020-5-12	2021-6-19	是
王照忠	人民币	78,000,000.00	2018-3-9	2021-3-23	是
王照忠	人民币	48,000,000.00	2020-4-21	2021-8-16	是
合肥合力投资管理有限公司，合肥王氏翰博科技有限公司	人民币	275,000,000.00	2020-10-22		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），合肥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	是
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

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	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
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），合肥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），合肥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

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	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)、合肥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
安吉赛维特企业管理合伙企业(有限合伙)、合肥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

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				
深圳市鸿岸电子科技有限公司	100,000.00	2021-08-16		
王立静	336,668.54	2020-01-22		
合肥合力投资管理有限公司	9,991,778.82	2019-12-30		
苏州克波斯国际贸易有限公司	3,471,429.00	2019-02-28		
拆出				
蔡姬妹	1,300,000.00	2019-05-10	2022-04-09	
归还				
王立静	336,668.54	2020-01-22	2021-12-14	已于2021年12月14日归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
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
深圳市鸿岸电子科技有限公司	545,000.00	2020-7-31		实际于2021年9月30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
吴江同展精密模具厂	2,800,000.00	2017-01-19		实际于2021年9月13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年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	11,342,927.77	6,389,608.21	6,681,978.58

注：2021年度关键管理人员薪酬现金支付5,266,990.77元、股份支付6,075,937.00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	6,713,648.42
应收账款	深圳市鸿岸电子科技有限公司	4,411,582.90	44,115.83
预付账款	苏州亿源智能装备有限公司	1,338,000.00	
其他应收款	王承国	34,443.28	344.43
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

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

2. 应付项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付账款	合肥远隆包装制品有限公司	165,192.51	8,218,310.44	5,113,161.86
应付账款	吴江同展精密模具厂		27,476.77	27,476.77
应付账款	天津和仁昌光电子有限公司	146,023.48	146,023.48	146,023.48
应付账款	TOP WIN TECH CORP		2,821,425.48	1,825,532.02
应付账款	深圳市鸿岸电子科技有限公司	11,043,957.93	6,776.82	
其他应付款	合肥合力投资管理有限公司			9,991,778.82
其他应付款	吴江同展精密模具厂		2,800,000.46	4,600,000.46
其他应付款	王承国			12,153.26
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	
其他应付款	深圳市鸿岸电子科技有限公司	300,000.00		

(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年度	2020年度	2019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年度	2020年度	2019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	15,394,524.63	2,411,753.26	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,982,771.37	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年度按照员工持股计划相应条款，确认12,982,771.37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。

（2）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

2022年4月29日，本公司第三届董事会第十六次会议审议通过了2021年度利润分配方案，拟每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发现金红利18,643,500.00元。本分配预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议通过。

（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 年度	2020 年度	2019 年度
汇兑差额	4,945,654.28	12,971,114.93	236,191.51
合计	<u>4,945,654.28</u>	<u>12,971,114.93</u>	<u>236,191.51</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 12 月 31 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	8,615,104.02		16,080,783.31	7,126,852.33	

续上表：

资产类别	2019 年 12 月 31 日		
	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	860,344.83	115,788.02	

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2021 年最低租赁付款	2020 年最低租赁付款	2019 年最低租赁付款
	额	额	额
1 年以内（含 1 年）	1,845,640.92	2,255,557.74	188,999.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	490,861.92	1,845,640.92	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）		490,861.92	
合计	<u>2,336,502.84</u>	<u>4,592,060.58</u>	<u>188,999.00</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 年度资本化利息分别为 288,166.67 元、6,127,814.88 元。

2. 2020 年度、2021 年度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%。

（四）其他

公司与重庆两江新区管理委员会于2020年10月签订《投资协议》，重庆两江新区管理委员会指定重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司为子公司重庆翰博显示科技有限公司出资代建厂房。基于《投资协议》中约定，子公司重庆翰博显示科技有限公司将名下土地使用权抵押给代建公司，土地面积为62,122.1平方米，抵押期限为7年（2021年3月31日至2028年3月30日），抵押登记于2021年7月16日办理完成，该土地使用权2021年12月31日账面价值为3,622.21万元。

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	262,082,963.19	86,742,990.96	129,867,574.47
1-2年（含2年）	1,620,492.82	13,533,609.86	36,385,226.97
2-3年（含3年）	157,309.10	13,549,365.40	
合计	<u>263,860,765.11</u>	<u>113,825,966.22</u>	<u>166,252,801.44</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年12月31日		2021年12月31日		账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例	
	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>264,380,753.99</u>	<u>100.00</u>	<u>519,988.88</u>		<u>263,860,765.11</u>
其中：应收组合1	45,432,918.16	17.18	519,988.88	1.14	44,912,929.28
应收组合2	218,947,835.83	82.82			218,947,835.83
合计	<u>264,380,753.99</u>	<u>100.00</u>	<u>519,988.88</u>		<u>263,860,765.11</u>

续上表：

类别	2020年12月31日		2020年12月31日		账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例	
	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>		

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 (%)	
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	<u>114,433,134.87</u>	<u>99.80</u>	<u>607,168.65</u>		<u>113,825,966.22</u>
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	<u>114,658,946.04</u>	<u>100.00</u>	<u>832,979.82</u>		<u>113,825,966.22</u>

续上表：

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 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>225,811.17</u>	<u>0.14</u>	<u>225,811.17</u>		
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	<u>166,549,375.89</u>	<u>99.86</u>	<u>296,574.45</u>		<u>166,252,801.44</u>
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	<u>166,775,187.06</u>	<u>100.00</u>	<u>522,385.62</u>		<u>166,252,801.44</u>

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12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	45,202,759.92	452,027.60	1.00
1-2年(含2年)	5,430.96	543.10	10.00
2-3年(含3年)	224,727.28	67,418.18	30.00
合计	<u>45,432,918.16</u>	<u>519,988.88</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: 应收组合2

名称	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	217,332,230.87		
1-2年(含2年)	1,615,604.96		
合计	<u>218,947,835.83</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>		

3. 坏账准备的情况

类别	2020年12月31日	计提	本期变动金额			2021年12月31日
			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	607,168.65	-87,179.77				519,988.88
合计	<u>832,979.82</u>	<u>-87,179.77</u>		<u>225,811.17</u>		<u>519,988.88</u>

续上表:

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	计提	本期变动金额			2019年12月31日
			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	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>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期发生实际核销的应收账款情况

项目	2021年度核销金额	2020年度核销金额	2019年度核销金额
实际核销的应收账款	225,811.17		

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021 年度:

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
翰博科技(亚洲)有限公司	132,387,500.29	50.07	
博讯光电科技(合肥)有限公司	44,848,983.98	16.96	
合肥福映光电有限公司	19,242,746.65	7.28	
合肥京东方显示光源有限公司	9,093,164.80	3.44	90,931.65
苏州璨鸿光电有限公司	7,554,862.61	2.86	75,548.63
合计	<u>213,127,258.33</u>	<u>80.61</u>	<u>166,480.28</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
苏州璨鸿光电有限公司	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>

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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收股利		7,957,486.71	
其他应收款	301,691,733.72	108,572,441.68	182,631,397.29
合计	<u>301,691,733.72</u>	<u>116,529,928.39</u>	<u>182,631,397.29</u>

2. 应收股利

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019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12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	300,253,639.28	82,912,406.88	160,617,481.08
1-2年(含2年)	1,384,536.44	25,603,197.30	17,025,315.63
2-3年(含3年)	43,058.00	50,137.50	4,921,850.58
3-4年(含4年)	10,500.00		66,750.00
4-5年(含5年)		6,700.00	
5年以上			
合计	<u>301,691,733.72</u>	<u>108,572,441.68</u>	<u>182,631,397.29</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	301,240,083.11	107,908,985.82	182,532,371.23
备用金	199,600.00	586,680.27	430,681.00
押金保证金	108,507.50	96,147.50	192,897.50
水电销售款	18,319.10	42,210.00	562,218.07
其他	203,110.12	20,681.03	
合计	<u>301,769,619.83</u>	<u>108,654,704.62</u>	<u>183,718,167.80</u>

(3) 坏账准备计提情况

2021年度:

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额				
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	-4,376.83			<u>-4,376.83</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>77,886.11</u>			<u>77,886.11</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	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）	
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				

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）	
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	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）	
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				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日 余额	<u>1,086,770.51</u>			<u>1,086,770.51</u>

(4) 坏账准备的情况

2021年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额 计提	本期变动金额			2021 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	82,262.94	-4,376.83				77,886.11

备				
合计	<u>82,262.94</u>	<u>-4,376.83</u>		<u>77,886.11</u>

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	
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	<u>1,086,770.51</u>	<u>2,234,257.76</u>		<u>3,238,765.33</u>	<u>82,262.94</u>

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	<u>1,136,558.75</u>	<u>-49,788.24</u>			<u>1,086,770.51</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年度:

单位名称	款项性质	2021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	88,475,353.06	1年以内	29.32	
重庆翰博显示科技有限公司	往来款	81,059,053.92	1年以内	26.86	
重庆翰博显示科技研发中心有限公司	往来款	56,188,836.57	1年以内	18.62	
博讯光电科技(合肥)有限公司	往来款	54,465,324.49	1年以内	18.05	
合肥和仁昌科技有限公司	往来款	16,505,165.45	1年以内和1-2年	5.47	
合计		<u>296,693,733.49</u>		<u>98.32</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	
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>	

(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12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	779,406,447.19	43,264,611.58	736,141,835.61
对联营、合营企业投资	2,067,532.25		2,067,532.25
合计	<u>781,473,979.44</u>	<u>43,264,611.58</u>	<u>738,209,367.86</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>

1. 对子公司投资

2021 年度:

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥翰博星辰高新材料有限公司	6,669,714.70			6,669,714.70		
翰博科技(亚洲)有限公司	624,400.00			624,400.00		
福映光电(北京)有限公司	54,122,352.60	389,483.16		54,511,835.76		
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	194,741.56		84,570,917.86		
博讯光电科技(合肥)有限公司	170,364,174.74	1,960,398.48		172,324,573.22		
重庆翰博光电有限公司	136,511,695.29	1,953,907.08		138,465,602.37		
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	525,802.24		67,153,478.25	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	129,827.72		10,129,827.72		
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12月31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>35,154,160.24</u>		<u>779,406,447.19</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		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>

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	336,571,190.93	256,527,119.26
其他业务	23,883,706.14	18,479,621.53
合计	<u>360,454,897.07</u>	<u>275,006,740.79</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>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	12,097,514.41	21,593,028.83	
权益法核算的长期股权投资收益	-182,467.75		
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>11,915,046.66</u>	<u>21,557,185.44</u>	<u>1,842,635.36</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 年度	2020 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-11,261,392.85	-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)	51,771,680.53	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	1,349,182.37	-7,908,280.26	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	<u>42,085,281.22</u>	<u>20,003,775.15</u>	
减: 所得税影响金额	6,174,265.73	3,191,583.93	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>35,911,015.49</u>	<u>16,812,191.22</u>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	37,835,420.58	16,952,395.16	
归属于少数股东的非经常性损益	-1,924,405.09	-140,203.94	

续上表：

非经常性损益明细	2019 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-7,044.63	
(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	
(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	
(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	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	85,562.10	
非经常性损益合计	<u>21,147,966.90</u>	
减：所得税影响金额	3,172,195.04	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>17,975,771.86</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	17,338,511.20	
归属于少数股东的非经常性损益	637,260.66	
(二) 净资产收益率及每股收益		

2021年度:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.80	1.0261	1.0261
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92	0.7217	0.7217

2020年度:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.27	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

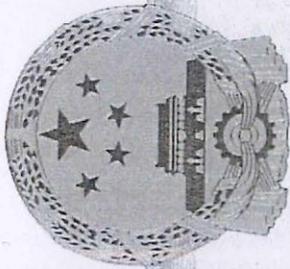
2019年度:

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	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

翰博高新材料合肥（股份）有限公司

2022年5月12日





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(v)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；为上市公司出具审计报告、验资报告；法律、行政法规允许的从事的其他经营活动；软件开发；数据处理、计算机系统服务；产品销售；应用软件开发；信息系统集成服务；基础软件服务；软件服务；软件技术开发；数据处理中心(除PUE值在1.4以上的云计算数据中心外)；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关

2022年 0月 2日



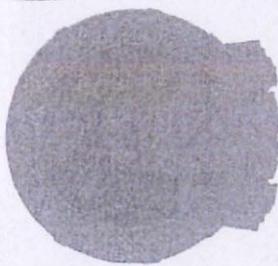
证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局
 发证机关:
 二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
 A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 与原件核对一致
 (V)



姓名	周焱
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1983-12-02
Date of birth	_____
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	_____
身份证号码	53280198312020011
Identity card No.	_____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



周焱(110101500086)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 邱君静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-05-19
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 410526198605196960

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(v)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101500334
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 04月 15日
Date of Issuance



邱君静(110101500334)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



邱君静(110101500334)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日