



湖北五方光电股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人廖彬斌、主管会计工作负责人杨良成及会计机构负责人(会计主管人员)范琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 可转换公司债券相关情况.....	31
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第十节 公司债相关情况.....	33
第十一节 财务报告.....	34
第十二节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
五方光电、本公司、公司	指	湖北五方光电股份有限公司
五方材料	指	苏州五方光电材料有限公司
五方晶体	指	湖北五方晶体有限公司
欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司（002456.SZ）及下属公司
舜宇光学科技	指	舜宇光学科技（集团）有限公司（02382.HK）及下属公司
丘钛科技	指	昆山丘钛微电子科技有限公司，即港股上市公司丘钛科技（01478.HK）下属公司
信利光电	指	信利光电股份有限公司
创达鑫	指	深圳市创达鑫电子有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北五方光电股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	五方光电	股票代码	002962
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北五方光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	五方光电		
公司的外文名称（如有）	HUBEI W-OLF PHOTOELECTRIC TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	W-OLF TECH		
公司的法定代表人	廖彬斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖彬斌（代）	肖小红
联系地址	荆州市深圳大道 55 号	荆州市深圳大道 55 号
电话	0716-8800323	0716-8800323
传真	0716-8800055	0716-8800055
电子信箱	david.luo@w-olf.com	david.luo@w-olf.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	254,031,243.17	329,179,179.88	-22.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,679,997.32	72,538,589.59	-2.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,032,558.37	62,482,706.59	-18.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	131,069,411.88	57,577,591.34	127.64%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.48	-39.58%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.48	-39.58%
加权平均净资产收益率	4.24%	8.33%	-4.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,853,362,437.52	1,892,715,699.46	-2.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,662,479,525.96	1,632,119,528.64	1.86%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	213,934.33	
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）	20,881,972.64	
委托他人投资或管理资产的损益	1,795,068.49	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,379.34	
减：所得税影响额	3,467,491.72	
少数股东权益影响额（税后）	424.13	
合计	19,647,438.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务及主要产品

公司是一家专门从事精密光电薄膜元器件的研发、生产和销售的企业，主要产品包括红外截止滤光片和生物识别滤光片。经过多年的技术积累和发展，公司已成为国内主要红外截止滤光片生产商，与国内主要摄像头模组厂商均建立了紧密的合作关系，产品应用于多个知名品牌智能手机。

（二）经营模式

1、研发模式

公司设立研发中心，负责新产品的研发与生产技术创新。公司目前主要以自主研发为主，同时积极利用外部资源进行合作研发。

（1）自主研发模式

公司自主研发环节主要包括项目选择及项目实施。在项目选择阶段，主要由业务中心根据最新市场趋势提出产品研发需求或生产工艺改进建议，研发中心结合相关需求提出设计、开发方案，经主管研发中心的副总裁批准后立项，确定设计、开发计划。在项目实施阶段，由公司研发中心具体负责产品和工艺的设计、开发及实验，实验完成后协同制造中心优化生产工艺，制造中心下辖的生产部负责进行工艺配套并实施中试生产，设备部负责生产线设备改造。产品或工艺开发成功并进入市场后根据客户反馈由业务中心提出完善建议，研发中心协同制造中心具体实施改进措施。

（2）合作研发

公司合作研发主要是与设备供应商合作开发、改进生产设备。智能手机产业链竞争激烈，提高生产效率和提升产品良率是公司重要的核心竞争力之一，公司通过技术积累形成对设备参数设置以及设备设计改进的方案，并通过与设备供应商的协同开发不断改进生产设备、精化生产工艺，实现核心生产设备的定制化供应。

2、采购模式

（1）供应商的选择和管理

公司建立了《合格供应商名录》，对已纳入该名录的供应商的产品品质、交货速度及后续服务等方面均有严格的要求。对于新增原材料供应商，采购中心审核其基本资料后，要求供应商提供样品送交品保中心检验，检验合格后对供应商进行现场考察，并使用新增供应商提供的材料进行小批量试产，符合公司标准的方可纳入《合格供应商名录》。

同时，采购中心还会定期对现有供应商进行考核评定，进一步加强对供应商的管理，确保产品质量的稳定性。

（2）采购计划的制定和实施

公司采用“以产定购”的采购模式，公司的采购计划主要根据客户的需求制定，同时保持一定的原材料安全备货量。

业务中心取得客户订单，生产管理中心拟定生产计划，并结合产品物料清单和现有物料库存情况确定采购计划，生成采购申请单，向采购中心提出采购需求。采购中心根据公司《采购管理制度》、《供应商管理制度》进行采购。采购中心综合原材料和辅料的价格、质量、交期、服务等因素，选择一家或者多家供应商进行订单分配，到货后品保中心进行检验，验收合格后入库。采购价格则根据市场情况，与供应商协商决定。

3、生产模式

公司的主要产品为红外截止滤光片和生物识别滤光片，下游客户主要为智能手机摄像头模组厂商，公司下游客户因不同型号智能手机的设计要求存在差异，对红外截止滤光片膜层、性能、尺寸规格的要求亦不同，因此公司的产品具有定制化特点，公司主要采用“以销定产”模式，根据客户订单确定生产计划。

公司生产管理中心负责评估、计算生产线产能，合理分配生产资源，拟定生产计划，以及监控生产进度；公司制造中心下设生产部、工程技术部和设备部，负责根据生产计划组织、协调、安排生产，确保生产过程整体平稳运行，提高生产效率，提升产品良率，并严格执行《安全生产操作规范》、《生产计划排产作业流程》、《订单交期管理办法》、《生产管理控制程序》等内部制度。公司品保中心负责按照标准对产成品进行检验，检验合格方可入库，如出现不合格品则严格按《不合格

品管理程序》进行标识、隔离、处置。

4、销售模式

(1) 客户类型与合同签订

公司采用直销模式，且客户较为集中。公司客户主要包括大型摄像头模组生产厂商，如欧菲光、舜宇光学科技、丘钛科技和信利光电等，该类客户向公司采购红外截止滤光片后用于生产摄像头模组并最终主要用于智能手机；公司客户还包括国外知名光学玻璃制造企业，如日本旭硝子等，该类客户主要以来料加工方式要求公司对其生产的光学玻璃进行镀膜加工后对其出口。公司与前述客户一般会签订年度供货框架协议，对产品质量、定价方式、运输方式、结算方式、合同期限、违约责任和争议解决等事项进行约定，在前述框架协议的基础上，客户在每次采购时签订订单以约定具体的产品规格、采购数量和采购单价，公司根据客户订单安排生产和销售。

(2) 定价模式及信用政策

公司以原材料、设备折旧和人工成本等产品生产成本为基础，综合考虑同类竞争产品的市场价格、客户采购量及与客户的合作关系等因素进行产品定价，以合理保证公司的盈利水平。

公司的直接客户主要为大型摄像头模组生产厂商，且普遍为上市公司，终端客户主要为知名智能手机品牌，公司的直接客户普遍实力较强，信用良好。公司遵循行业惯例，根据与合作年限、客户行业口碑及实际履约情况等制定信用政策。报告期内，公司对客户的信用期主要为90天和120天，且信用期稳定。

(三) 主要的业绩驱动因素

2020年以来，受新冠肺炎疫情影响，全球智能手机市场整体疲软，行业产业链波动较大，但随着国内疫情逐步得到控制，二季度以手机为代表的消费电子产品销售情况逐渐回暖，同时，长期来看，随着智能手机多摄渗透率提升、TOF等创新应用普及以及5G网络普及带动智能手机加速迭代刺激消费者换机需求增加和硬件配置升级，将带动滤光片市场发展，促进公司产品需求增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较期初上升 160.75%，主要系新增设备未达到可使用状态，未验收所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争优势是技术研发和快速响应优势，一方面，公司重视研发与创新，形成了精密光学镀膜技术、清洗技术、丝印技术、激光切割技术和组立技术等一系列核心技术，截至2020年6月30日，公司拥有91项专利，其中发明专利17项，实用新型74项；另一方面，公司具有丰富的生产经验，形成了高效的生产流程和灵活的协调机制，能够快速响应直接客户的需求，具有较高的客户满意度。

1、技术研发优势

公司镀膜技术先进、工艺成熟，镀膜设备精度高，产品质量稳定。公司拥有完善的研发体系，在产品开发和生产设备优化过程中，公司通过与供应商、客户之间形成的联动开发机制，及时把握市场动态和客户具体需求，一方面灵活有效的满足客户个性化需求，另一方面不断提高生产效率、优化产品质量。公司高效的研发体系使得公司具备较强的竞争优势。

2、快速响应优势

手机行业竞争日趋激烈，加快手机新品的上市速度成为手机厂商应对市场竞争的重要手段。手机摄像头模组及其中的红外截止滤光片作为手机的非标准定制部件，其生产及研发需要与整机开发同步。手机摄像头作为智能手机的重要卖点，摄像头模组开发速度、红外截止滤光片产品设计到量产的周期、及时交货和快速响应成为影响整机开发速度的关键因素之一。

公司经过多年生产经验的积累，形成了符合行业与自身特点的生产流程以及内外部协调配合机制，能够与客户同步设计并对市场需求进行快速反应。此外公司针对客户“多批次、小批量”的采购需求，能够灵活、系统地协调和组织生产，满足下游客户要求，使得公司能够对市场的变化作出及时高效的反应。

3、稳定的客户资源优势

经过多年经营，公司与国内主要摄像头模组厂商保持了紧密的合作关系，如欧菲光、舜宇光学科技、丘钛科技、信利光电等，上述客户对供应商的遴选、认证极为严格，需要全面考察供应商的产品质量、市场信誉、供应能力、财务状况、产品价格和社会责任等情况。

4、完善的质量保证体系

公司建立了一套科学、系统、有效的质量控制体系，产品的质量水平和稳定性得到客户的广泛认可。公司已通过ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系认证。

5、人才和管理优势

经过多年的生产实践与技术攻关，公司已熟练掌握主要产品的生产工艺与流程，培养了一支精干的研发技术团队，公司具备丰富的行业经验，具备完善的生产、管理体系，已形成各职能部门权责明确、相互制衡的内部管理机制。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年年初，新冠肺炎疫情爆发，全国企业复工复产延迟，公司及上下游产业链受到影响，各项业务开展受阻，加之新冠肺炎疫情在全球范围内蔓延带来的全球经济下行，延缓了人们对消费电子产品的需求，影响了短期内智能手机的销量，给行业发展带来了难以预见的挑战；但与此同时，疫情下5G、人工智能等前沿技术的应用价值凸显，推动相关产业的建设和发展，为公司行业发展带来机遇。报告期内，公司管理层紧紧围绕公司发展战略和规划，更新经营发展计划应对逆境，全体员工上下一心，开拓创新，不断提升产品品质和服务水平，努力降低疫情带来的负面影响，上半年公司实现营业收入25,403.12万元，较上年同期减少22.83%，归属于上市公司股东的净利润7,068.00万元，较上年同期减少2.56%。

（一）积极做好疫情防控，保障安全生产

由于处于疫情爆发的中心地区，复工时间一再延迟，对公司生产经营造成了较大影响，为降低影响，公司一方面保持与客户和供应商的密切沟通，做好相关协调工作，另一方面，积极与地方政府部门进行沟通协调，严格按照政府部门的疫情防控要求做好复工准备，争取复工时间。复工后，公司始终将安全生产放在首位，积极落实政府部门的各项防控要求，搭建全面的疫情防控体系，启动全面消毒、人员管控、体温监测等一系列防控措施，并加强员工安全知识培训与宣导，实时跟踪员工身体健康状况，保障生产经营工作安全有序开展。

（二）加强市场开拓，促进业务稳定发展

面对疫情、贸易摩擦升级、全球经济下行等多重不利因素影响，公司紧抓5G、多摄、TOF等技术应用创新带来的发展机遇，进一步加大市场开拓力度，加强与客户的信息沟通，以优质的产品品质和服务水平获得客户认可，但国内市场销售不可避免的受到疫情等因素影响，实现销售收入22,081.80万元，较上年同期减少29.89%；海外市场实现快速增长，实现销售收入3,321.33万元，较上年同期增长133.31%。公司业务整体保持稳定，且第二季度情况有所好转，第二季度销售收入较第一季度环比增长67.18%。

（三）推动研发创新，提升生产效率和产品质量

公司始终坚持推动技术研发创新，围绕行业发展趋势并结合市场发展方向，深入客户需求，推动产品的研发和创新；同时，加强生产工艺创新，不断提升生产效率和产品质量。2020年上半年，公司新增专利12项。公司累计获得专利91项，其中，发明专利17项。

（四）推动管理平台升级，促进管理水平提升

报告期，公司以夯实企业发展基本功，一方面推动公司信息化管理平台和升级，完善ERP系统模块，并进行内部管理制度的梳理和各个管理环节的质量提升，确保管理流程和制度的科学合理性，促进公司管理水平提升；另一方面持续加强员工培训，建立分层次、分专业的培训机制，提升员工专业能力和管理水平。

（五）推动投资项目建设，提升公司盈利能力

报告期，公司积极推动项目建设实施，公司募集资金投资项目建设正在有序推进中，自有资金投资项目湖北五方晶体有限公司光学蓝玻璃和微棱镜冷加工项目已开始试生产并进行产品送样测试。上述项目的建设实施，将促进公司产能规模和研发水平提升，并将进一步丰富公司产品种类，完善产品结构，提升公司盈利能力和综合实力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	254,031,243.17	329,179,179.88	-22.83%	
营业成本	165,522,272.39	217,795,085.93	-24.00%	
销售费用	6,833,744.41	5,885,582.42	16.11%	
管理费用	18,296,545.57	15,953,594.55	14.69%	
财务费用	-8,982,064.78	-3,182,759.93	182.21%	主要系利息收入增加所致
所得税费用	10,315,084.07	10,810,986.26	-4.59%	
研发投入	14,613,391.99	16,045,067.13	-8.92%	
经营活动产生的现金流量净额	131,069,411.88	57,577,591.34	127.64%	主要系收到货款、政府补助及利息收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	56,566,694.02	-39,294,410.45	243.96%	主要系理财赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-37,772,725.46	-41,166,133.00	8.24%	
现金及现金等价物净增加额	149,996,240.15	-23,393,779.02	741.18%	主要系收到货款、政府补助及利息收入增加及理财赎回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	254,031,243.17	100%	329,179,179.88	100%	-22.83%
分行业					
光学光电子行业	254,031,243.17	100.00%	329,179,179.88	100.00%	-22.83%
分产品					
红外截止滤光片	249,251,040.45	98.12%	327,647,095.58	99.53%	-23.93%
生物识别滤光片	3,440,248.63	1.35%	31,500.00	0.01%	10,821.42%
其他	1,339,954.09	0.53%	1,500,584.30	0.46%	-10.70%
分地区					
境内	220,817,979.81	86.93%	314,943,249.75	95.68%	-29.89%

境外	33,213,263.36	13.07%	14,235,930.13	4.32%	133.31%
----	---------------	--------	---------------	-------	---------

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光学光电子行业	254,031,243.17	165,522,272.39	34.84%	-22.83%	-24.00%	1.00%
分产品						
红外截止滤光片	249,251,040.45	163,016,261.82	34.60%	-23.93%	-24.88%	0.83%
分地区						
境内	220,817,979.81	151,013,758.91	31.61%	-29.89%	-28.40%	-1.42%
境外	33,213,263.36	14,508,513.48	56.32%	133.31%	110.95%	4.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

境外营业收入较上年同期增加133.31%，主要系本报告期内以来料加工方式进口旭硝子生产的光学玻璃进行镀膜加工后向其出口，取得的加工费收入增加所致；境外营业成本较上年同期增加110.95%，主要系旭硝子加工费收入增加引起成本增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,795,068.49	2.22%	主要系理财收入	否
其他收益	20,881,972.64	25.84%	主要系政府补助	否
信用减值损失	2,468,306.76	3.05%	主要系应收账款坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	1,015,737,958.94	54.81%	263,664,792.65	23.46%	31.35%	主要系 2019 年下半年公司首次公开发行股票募集资金到账所致
应收账款	189,005,533.23	10.20%	242,151,604.17	21.55%	-11.35%	
存货	43,867,321.50	2.37%	52,054,101.96	4.63%	-2.26%	
固定资产	363,449,339.87	19.61%	366,906,981.97	32.65%	-13.04%	
在建工程	57,385,906.76	3.10%	20,674,581.12	1.84%	1.26%	主要系新增设备未验收，未转固所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	28,312,428.92	应付票据保证金
应收票据	31,812,994.03	应收票据质押
合 计	60,125,422.95	-

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
47,418,374.47	40,351,490.11	17.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
五方晶体-光	自建	是	光学光	4,200,37	4,200,379.98	自有	10.50	-	-			

学蓝玻璃和微棱镜冷加工项目			电子行业	9.98		资金	%					
五方材料-蓝玻璃红外截止滤光片及生物识别滤光片生产扩建项目	自建	是	光学光电子行业	2,964,000.00	2,964,000.00	募集资金和自有资金	1.48%	-	-			
合计	--	--	--	7,164,379.98	7,164,379.98	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,423.56
报告期投入募集资金总额	2,982.51
已累计投入募集资金总额	17,777.24
募集资金总体使用情况说明	
公司 2020 年半年度使用募集资金 2,982.51 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 737.20 万元；累计已使	

用募集资金 17,777.24 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,059.45 万元。
截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 48,705.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
蓝玻璃红外截止滤光片及生物识别滤光片生产中心建设项目	否	55,800	55,800	2,982.51	17,777.24	31.86%	2021年09月30日		不适用	否
研发中心项目	否	9,623.56	9,623.56				2021年09月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	65,423.56	65,423.56	2,982.51	17,777.24	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	65,423.56	65,423.56	2,982.51	17,777.24	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2020年6月5日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于新增募投项目实施主体和实施地点的议案》，同意增加公司全资子公司五方材料为公司募投项目“蓝玻璃红外截止滤光片和生物识别滤光片生产中心建设项目”和“研发中心项目”的实施主体之一，增加苏州市吴江区长安路为前述募投项目的实施地点之一。公司独立董事、监事会和保荐机构民生证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	2019年9月27日，公司召开第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额 132,495,357.92 元。公司独立董事、监事会和保荐机构民生证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。上述以自筹资金预先投入募投项目的情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具《鉴证报告》(天健审(2019)3-381号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2019 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第十次会议和 2019 年 10 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议，同意公司使用不超过 4 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事、监事会和保荐机构民生证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期金额为 25,000 万元，其余尚未使用募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 12 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州五方光电材料有限公司	子公司	光电子器件、电子元件的研发、生产、销售及相关的技术服务	55,000,000.00	266,921,327.48	115,844,463.61	41,274,762.76	9,716,130.17	9,285,545.54
湖北五方晶体有限公司	子公司	晶体材料、光学玻璃、光学元器件、光学器件原辅料的研发、生产、加工、销售等	40,000,000.00	18,962,486.08	15,259,302.35	0.00	-623,409.95	-621,524.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境波动的风险

2020年，新冠疫情在全球蔓延，对全球经济产生了巨大冲击，引发全球经济衰退的风险加大，对全球供应链、工业生产、终端消费需求的负面影响加剧；同时，中美贸易摩擦持续升级，贸易保护主义加深，国内经济下行压力增大，将带来国内外宏观经济环境波动的风险，为公司及行业未来发展带来不确定性风险。针对此风险，目前国内疫情已基本控制，复工复产情况良好，未来公司将持续做好疫情防控工作并密切跟踪与分析疫情发展情况以及国内外宏观经济环境变化，根据相关情况变化适时调整经营方针，积极应对风险。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，国内智能手机品牌华为、小米、OPPO和VIVO的强势崛起，国内智能手机产业链相关企业的营收规模普遍显著增长，同时相关企业普遍加大设备和研发投入、增加产能，造成市场竞争加剧。若未来不断有竞争对手突破技术、资金等壁垒，进入该行业，将导致市场竞争进一步加剧，行业利润水平下滑。虽然公司拥有多年的技术积累和稳定的客户资源，但如果公司未能有效应对不断加剧的市场竞争，不能保持在技术研发、产品品质、客户资源和生产规模等方面的竞争优势，将

会对公司的经营业绩产生不利影响。针对此风险，公司一方面将通过加大市场开拓力度，提升产品品质和客户服务水平；另一方面，通过持续加大研发投入，推动技术创新，不断增强公司核心竞争力，以此保证公司在激烈的市场竞争环境下保持竞争优势。

3、产品和客户较为集中的风险

公司绝大部分收入和利润源自主要产品红外截止滤光片和生物识别滤光片，该产品主要用于智能手机摄像头模组，尽管摄像头模组是智能手机不可或缺的元器件，但如果因为技术变革等原因导致红外截止滤光片在智能手机领域的应用被替代，将对公司的经营业绩产生不利影响。

报告期内，公司客户集中度较高，这主要是公司产品红外截止滤光片的下游摄像头模组行业较为集中造成的。如果部分主要客户因行业洗牌或其他原因出现生产停滞、经营困难、财务状况恶化等情形，将给公司经营业绩带来不利影响。

针对此风险，公司未来一方面将深化与老客户的合作，维持客户稳定；另一方面，将加大业务拓展力度，不断开拓新客户。此外，公司还将加大新产品的开发与研究，推动新业务、新市场开拓。

4、人力成本上升的风险

随着我国经济的迅速发展，以及人力资源和社会保障制度的不断规范和完善，企业员工工资水平和福利性支出持续增长，国内劳动力成本不断上涨，未来随着公司生产规模扩大，公司的人力成本预计将会增加，一定程度上影响公司的经营业绩。针对此风险，公司将通过持续的技术改造、提高设备的自动化程度等方式提升生产效率，降低人工成本上升的负面影响。

5、管理风险

随着募投项目实施，公司产能将进一步提升，公司的生产和业务规模的扩大会带来相应的管理风险，给公司的管理能力提出了更高要求，如果公司的经营管理水平不能满足公司规模扩大后的要求，将对公司的盈利能力造成影响。针对此风险，公司将加强内部控制，优化公司治理结构，创新管理体制，不断引进新型管理人才，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	60.84%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.19%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 23 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2020年4月28日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金2,000万元人民币与公司董事张俊杰先生控制的深圳市前海汇桥投资管理有限公司及其他合伙人共同投资设立汇桥科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）（暂定名）。关联董事张俊杰先生对本次事项的审议进行了回避表决，公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2020-023）	2020年04月30日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

五方光电向深圳市海鹰实业股份有限公司租赁办公场地、宿舍，用于深圳分公司的办公、住宿场所，五方材料向苏州市吴江区松陵农村经济投资发展有限公司承租厂房、办公楼以及员工宿舍等作为五方材料的主要生产经营场所。具体情况如下：

序号	承租方	租赁地	出租方	租赁面积 (平方米)	租金 (元/月)	合同期限	房屋权属证明
1	五方 光电	深圳市龙华新区龙华办事处油松社区航天科工厂区1栋3层A区	深圳市海鹰实业股份有限公司	930.00	25,220.00	2019-5-1至 2023-4-30	深房地字第 5000430047号
		深圳市龙华新区龙华街道油松社区航天科工苑宿舍507-508房		123.56	2,749.00	2019-5-1至 2023-4-30	
2	五方 材料	苏州市吴江区松陵镇长安路	苏州市吴江区松陵农村经济投资发展有限公司	10,588.00	137,644.00	2015-4-1至 2020-6-30	苏房权证吴江 字第25010903 号
				434.00	5,642.00	2018-12-31至 2020-6-30	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	10,000	0	0
合计		10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在经营发展过程中高度重视环境保护问题，严格按照国家环保法律法规、文件和相关标准执行，报告期内不存在因违反环境保护法律法规受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,200,000	75.00%			30,240,000		30,240,000	181,440,000	75.00%
3、其他内资持股	151,200,000	75.00%			30,240,000		30,240,000	181,440,000	75.00%
其中：境内法人持股	28,854,000	14.31%			5,770,800		5,770,800	34,624,800	14.31%
境内自然人持股	122,346,000	60.69%			24,469,200		24,469,200	146,815,200	60.69%
二、无限售条件股份	50,400,000	25.00%			10,080,000		10,080,000	60,480,000	25.00%
1、人民币普通股	50,400,000	25.00%			10,080,000		10,080,000	60,480,000	25.00%
三、股份总数	201,600,000	100.00%			40,320,000		40,320,000	241,920,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月28日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，于2020年5月20日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以截至2019年12月31日公司股份总数201,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配现金股利40,320,000.00元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股，合计转增40,320,000股。上述权益分派方案已于2020年6月1日实施完毕，公司股份总数由201,600,000股增至241,920,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月28日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，于2020年5月20日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以截至2019年12月31日公司股份总数201,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配现金股利40,320,000.00元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股，合计转增40,320,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年年度权益分派所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2020年6月1日直接计入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2019年年度权益分派实施完毕，股份总数由201,600,000股增至241,920,000股。公司2020年半年度基本每股收益和稀释每股收益为0.29元/股，2020年上半年末归属于公司普通股股东的每股净资产为6.87元。若按转增前股份计算，则2020年半年度基本每股收益和稀释每股收益为0.35元/股，2020年上半年末归属于公司普通股股东的每股净资产为8.25元。

公司2019年基本每股收益和稀释每股收益为0.97元/股，2019年末归属于公司普通股股东的每股净资产为8.10元。若按转增后股份计算，则2019年基本每股收益和稀释每股收益为0.66元/股，2019年末归属于公司普通股股东的每股净资产为6.75元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
廖彬斌	57,607,200	0	11,521,440	69,128,640	首发限售股	2022年09月17日
罗虹	23,940,000	0	4,788,000	28,728,000	首发限售股	2020年09月17日
魏蕾	17,236,800	0	3,447,360	20,684,160	首发限售股	2020年09月17日
免微微	12,600,000	0	2,520,000	15,120,000	首发限售股	2020年09月17日
荆州市五方群兴光电技术服务中心（有限合伙）	9,954,000	0	1,990,800	11,944,800	首发限售股	2022年09月17日
深圳市华信资本管理有限公司—深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）	4,800,000	0	960,000	5,760,000	首发限售股	2020年09月17日
海克洪	3,402,000	0	680,400	4,082,400	首发限售股	2020年09月17日
湖北高金生物科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	600,000	3,600,000	首发限售股	2020年09月17日
深圳腾晋天元投资中心（有限合伙）	3,000,000	0	600,000	3,600,000	首发限售股	2020年09月17日
长江证券创新投资（湖北）有限公司	2,520,000	0	504,000	3,024,000	首发限售股	2020年09月17日
王玥	2,400,000	0	480,000	2,880,000	首发限售股	2020年09月17日
宁波梅山保税港区宝顶赢股权投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000	0	360,000	2,160,000	首发限售股	2020年09月17日
湖北香柯乾景股权投资合伙企业（有	1,800,000	0	360,000	2,160,000	首发限售股	2020年09月17日

有限合伙)						
罗传泉	1,260,000	0	252,000	1,512,000	首发限售股	2020年09月17日
胡朔商	1,200,000	0	240,000	1,440,000	首发限售股	2020年09月17日
科华(宜都)科技 创业投资基金(有 有限合伙)	900,000	0	180,000	1,080,000	首发限售股	2020年09月17日
湖北高投万融产业 投资基金合伙企业 (有限合伙)	900,000	0	180,000	1,080,000	首发限售股	2020年09月17日
邝远芬	900,000	0	180,000	1,080,000	首发限售股	2020年09月17日
林培春	600,000	0	120,000	720,000	首发限售股	2020年09月17日
杜宣	600,000	0	120,000	720,000	首发限售股	2020年09月17日
白炳辉	600,000	0	120,000	720,000	首发限售股	2020年09月17日
禾盈同晟(武汉) 企业管理中心(有 有限合伙)	180,000	0	36,000	216,000	首发限售股	2020年09月17日
合计	151,200,000	0	30,240,000	181,440,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
廖彬斌	境内自然人	28.58%	69,128,640	11,521,440	69,128,640	0		
罗虹	境内自然人	11.88%	28,728,000	4,788,000	28,728,000	0	质押	1,800,000
魏蕾	境内自然人	8.55%	20,684,160	3,447,360	20,684,160	0		
免微微	境内自然人	6.25%	15,120,000	2,520,000	15,120,000	0		
荆州市五方群兴光电 技术服务中心(有限 合伙)	境内非国有 法人	4.94%	11,944,800	1,990,800	11,944,800	0		
深圳市华信资本管理	境内非国有	2.38%	5,760,000	960,000	5,760,000	0		

有限公司—深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）	法人							
海克洪	境内自然人	1.69%	4,082,400	680,400	4,082,400	0		
湖北高金生物科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	3,600,000	600,000	3,600,000	0		
深圳腾晋天元投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	3,600,000	600,000	3,600,000	0		
长江证券创新投资（湖北）有限公司	境内非国有法人	1.25%	3,024,000	504,000	3,024,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	荆州市五方群兴光电技术服务中心(有限合伙)为公司控股股东、实际控制人廖彬斌先生控制的企业。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴银河	2,000,120	人民币普通股		2,000,120				
刘鸿	1,013,000	人民币普通股		1,013,000				
吴劲松	370,680	人民币普通股		370,680				
林炳兰	360,000	人民币普通股		360,000				
孟晓艳	350,000	人民币普通股		350,000				
吴德慧	240,600	人民币普通股		240,600				
陈清	240,000	人民币普通股		240,000				
秦长钦	234,000	人民币普通股		234,000				
香港中央结算有限公司	215,694	人民币普通股		215,694				
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	192,079	人民币普通股		192,079				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件普通股股东之间以及前十名无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
廖彬斌	董事长、总裁	现任	62,773,326	12,554,665		75,327,991			
罗虹	副董事长、执行 总裁	现任	23,940,000	4,788,000		28,728,000			
魏蕾	董事	现任	17,236,800	3,447,360		20,684,160			
免微微	董事、副总裁	现任	12,600,000	2,520,000		15,120,000			
张俊杰	董事	现任	12,861	2,572		15,433			
曾一龙	独立董事	现任	0	0		0			
孙晓彦	独立董事	现任	0	0		0			
杨云红	独立董事	现任	0	0		0			
王平	监事会主席	现任	79,632	15,926		95,558			
罗义兵	监事	现任	79,632	15,926		95,558			
赵刚	监事	现任	59,724	11,945		71,669			
杨良成	财务总监	现任	0	0		0			
罗传泉	董事、副总裁、 财务总监、董事 会秘书	离任	1,538,712	307,742		1,846,454			
合计	--	--	118,320,687	23,664,136	0	141,984,823	0	0	0

注：上述董事、监事和高级管理人员本期股份变动是由于公司实施了 2019 年年度权益分派方案，以资本公积每 10 股转增 2 股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗传泉	董事、副总裁、财务总 监、董事会秘书	离任	2020 年 05 月 22 日	个人原因
杨良成	财务总监	聘任	2020 年 06 月 05 日	董事会聘任

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北五方光电股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,015,737,958.94	872,801,930.06
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	96,339,612.21	139,510,306.72
应收账款	189,005,533.23	249,747,333.55
应收款项融资		
预付款项	4,883,664.99	2,509,974.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,149,443.80	1,359,026.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,867,321.50	54,205,432.28

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	85,195.36	100,818,777.19
流动资产合计	1,361,068,730.03	1,420,952,780.10
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	363,449,339.87	376,340,827.34
在建工程	57,385,906.76	22,008,247.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,535,410.81	57,259,819.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		582,081.32
递延所得税资产	6,234,591.89	6,501,978.61
其他非流动资产	8,688,458.16	9,069,965.80
非流动资产合计	492,293,707.49	471,762,919.36
资产总计	1,853,362,437.52	1,892,715,699.46
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	48,975,334.58	74,819,074.56

应付账款	83,738,393.75	115,092,348.67
预收款项		
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,077,496.50	13,819,072.03
应交税费	16,276,329.56	23,192,778.74
其他应付款	1,819,229.21	185,475.98
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		
流动负债合计	157,886,783.60	227,108,749.98
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	28,418,337.25	28,723,172.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,418,337.25	28,723,172.65
负债合计	186,305,120.85	255,831,922.63
所有者权益：		

股本	241,920,000.00	201,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,238,020.31	1,028,558,020.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,598,747.77	28,598,747.77
一般风险准备		
未分配利润	403,722,757.88	373,362,760.56
归属于母公司所有者权益合计	1,662,479,525.96	1,632,119,528.64
少数股东权益	4,577,790.71	4,764,248.19
所有者权益合计	1,667,057,316.67	1,636,883,776.83
负债和所有者权益总计	1,853,362,437.52	1,892,715,699.46

法定代表人：廖彬斌

主管会计工作负责人：杨良成

会计机构负责人：范琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	827,077,273.34	856,610,514.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	96,339,612.21	139,510,306.72
应收账款	188,555,248.11	249,266,165.98
应收款项融资		
预付款项	1,438,397.31	2,268,216.41
其他应收款	138,718,824.80	932,835.89
其中：应收利息		
应收股利	10,000,000.00	
存货	45,049,657.72	58,297,803.69
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		100,000,000.00
流动资产合计	1,297,179,013.49	1,406,885,843.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,200,000.00	16,200,000.00
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	299,434,723.49	314,245,515.07
在建工程	50,508,426.76	22,008,247.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,535,410.81	57,167,079.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,842,719.91	6,310,805.50
其他非流动资产	4,106,170.00	7,955,765.80
非流动资产合计	482,627,450.97	423,887,413.10
资产总计	1,779,806,464.46	1,830,773,256.34
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,299,334.58	74,819,074.56
应付账款	80,210,778.54	215,292,434.85
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,992,273.91	9,294,244.73
应交税费	14,383,749.40	17,852,084.25

其他应付款	1,444,640.85	50,645.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	147,330,777.28	317,308,483.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,418,337.25	28,723,172.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,418,337.25	28,723,172.65
负债合计	175,749,114.53	346,031,656.04
所有者权益：		
股本	241,920,000.00	201,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,238,020.31	1,028,558,020.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,598,747.77	28,598,747.77
未分配利润	345,300,581.85	225,984,832.22
所有者权益合计	1,604,057,349.93	1,484,741,600.30
负债和所有者权益总计	1,779,806,464.46	1,830,773,256.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	254,031,243.17	329,179,179.88
其中：营业收入	254,031,243.17	329,179,179.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,097,782.87	254,646,880.66
其中：营业成本	165,522,272.39	217,795,085.93
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	1,813,893.29	2,150,310.56
销售费用	6,833,744.41	5,885,582.42
管理费用	18,296,545.57	15,953,594.55
研发费用	14,613,391.99	16,045,067.13
财务费用	-8,982,064.78	-3,182,759.93
其中：利息费用	224,785.76	136,916.33
利息收入	9,117,700.56	4,208,105.21
加：其他收益	20,881,972.64	10,151,328.78
投资收益（损失以“-”号填列）	1,795,068.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,468,306.76	-2,739,716.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-708,497.95	-219,662.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	213,934.33	466,988.33

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,584,244.57	82,191,236.85
加：营业外收入	789,379.34	1,537,139.00
减：营业外支出	565,000.00	378,800.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,808,623.91	83,349,575.85
减：所得税费用	10,315,084.07	10,810,986.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,493,539.84	72,538,589.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	70,493,539.84	72,538,589.59
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.归属于母公司所有者的净利润	70,679,997.32	72,538,589.59
2.少数股东损益	-186,457.48	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,493,539.84	72,538,589.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,679,997.32	72,538,589.59
归属于少数股东的综合收益总额	-186,457.48	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.48

(二) 稀释每股收益	0.29	0.48
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：廖彬斌

主管会计工作负责人：杨良成

会计机构负责人：范琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	253,472,332.05	328,916,676.00
减：营业成本	187,522,130.05	237,408,995.45
税金及附加	1,387,833.60	1,697,144.03
销售费用	5,060,145.24	4,803,602.57
管理费用	12,997,933.13	11,330,859.33
研发费用	10,147,334.97	11,903,376.80
财务费用	-8,871,770.64	-3,186,198.84
其中：利息费用	224,785.76	136,916.33
利息收入	9,000,508.04	4,205,577.14
加：其他收益	19,767,697.56	9,919,314.64
投资收益（损失以“-”号填列）	101,795,068.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,975,736.17	-2,690,815.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-380,620.69	-262,407.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,908.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,449,515.82	71,924,988.14
加：营业外收入	17,158.13	1,518,309.00
减：营业外支出	565,000.00	278,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	168,901,673.95	73,164,497.14
减：所得税费用	9,265,924.32	9,738,408.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,635,749.63	63,426,088.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	159,635,749.63	63,426,088.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	159,635,749.63	63,426,088.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.66	0.42
（二）稀释每股收益	0.66	0.42

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	356,091,728.55	314,482,704.62
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,748,458.19	16,602,154.40
经营活动现金流入小计	399,840,186.74	331,084,859.02
购买商品、接受劳务支付的现金	157,599,777.41	171,119,745.72
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	50,543,615.64	50,393,721.34
支付的各项税费	33,030,223.78	40,712,658.02
支付其他与经营活动有关的现金	27,597,158.03	11,281,142.60
经营活动现金流出小计	268,770,774.86	273,507,267.68
经营活动产生的现金流量净额	131,069,411.88	57,577,591.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,795,068.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,190,000.00	1,057,079.66
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	103,985,068.49	1,057,079.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,418,374.47	40,351,490.11
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,418,374.47	40,351,490.11
投资活动产生的现金流量净额	56,566,694.02	-39,294,410.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,772,725.46	30,526,133.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		640,000.00
筹资活动现金流出小计	37,772,725.46	41,166,133.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,772,725.46	-41,166,133.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,859.71	-510,826.91
五、现金及现金等价物净增加额	149,996,240.15	-23,393,779.02
加：期初现金及现金等价物余额	837,429,289.87	272,505,568.60
六、期末现金及现金等价物余额	987,425,530.02	249,111,789.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	354,884,842.91	300,099,209.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,815,836.06	16,493,374.59
经营活动现金流入小计	395,700,678.97	316,592,583.67
购买商品、接受劳务支付的现金	287,992,888.93	198,178,290.82
支付给职工以及为职工支付的现金	32,659,027.63	31,634,401.36
支付的各项税费	24,436,330.78	33,677,751.29
支付其他与经营活动有关的现金	138,841,407.41	7,831,620.78
经营活动现金流出小计	483,929,654.75	271,322,064.25
经营活动产生的现金流量净额	-88,228,975.78	45,270,519.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	91,795,068.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740,000.00	954,609.22
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	192,535,068.49	954,609.22

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,463,256.90	28,378,772.69
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	86,463,256.90	28,378,772.69
投资活动产生的现金流量净额	106,071,811.59	-27,424,163.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,772,725.46	30,526,133.00
支付其他与筹资活动有关的现金		640,000.00
筹资活动现金流出小计	37,772,725.46	41,166,133.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,772,725.46	-41,166,133.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,859.71	-510,826.91
五、现金及现金等价物净增加额	-19,797,029.94	-23,830,603.96
加：期初现金及现金等价物余额	821,237,874.36	269,724,789.17
六、期末现金及现金等价物余额	801,440,844.42	245,894,185.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	201,600,00 0.00				1,028,55 8,020.31				28,598,7 47.77		373,362, 760.56		1,632,11 9,528.64	4,764, 248.19	1,636,88 3,776.83	
加：会计政策 变更																
前期差错 更正																

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	201,600,000.00			1,028,558,020.31			28,598,747.77	373,362,760.56	1,632,119,528.64	4,764,248.19	1,636,883,776.83		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,320,000.00			-40,320,000.00				30,359,997.32	30,359,997.32	-186,457.48	30,173,539.84		
（一）综合收益总额								70,679,997.32	70,679,997.32	-186,457.48	70,493,539.84		
（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								-40,320,000.00	-40,320,000.00		-40,320,000.00		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配								-40,320,000.00	-40,320,000.00		-40,320,000.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	40,320,000.00			-40,320,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,320,000.00			-40,320,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结													

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	241,920,000.00				988,238,020.31			28,598,747.77		403,722,757.88		1,662,479,525.96	4,577,790.71	1,667,057,316.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润		其他		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	151,200,000.00			424,722,397.64				15,433,804.00		257,919,446.50		849,275,648.14		849,275,648.14	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	151,200,000.00			424,722,397.64				15,433,804.00		257,919,446.50		849,275,648.14		849,275,648.14	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										42,298,589.59		42,298,589.59		42,298,589.59	
（一）综合收益总额										72,538,589.59		72,538,589.59		72,538,589.59	
（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															

一、上年期末余额	201,600,000.00				1,028,558,020.31				28,598,747.77	225,984,832.22	1,484,741,600.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,600,000.00				1,028,558,020.31				28,598,747.77	225,984,832.22	1,484,741,600.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,320,000.00				-40,320,000.00					119,315,749.63	119,315,749.63
(一)综合收益总额										159,635,749.63	159,635,749.63
(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										-40,320,000.00	-40,320,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,320,000.00	-40,320,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	40,320,000.00				-40,320,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,320,000.00				-40,320,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变											

动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	241,920,000.00				988,238,020.31				28,598,747.77	345,300,581.85		1,604,057,349.93

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	151,200,000.00				424,722,397.64				15,433,804.00	137,740,338.26		729,096,539.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,200,000.00				424,722,397.64				15,433,804.00	137,740,338.26		729,096,539.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										33,186,088.66		33,186,088.66
（一）综合收益总额										63,426,088.66		63,426,088.66
（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										-30,240,000.00		-30,240,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,240,000.00		-30,240,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	151,200,000.00				424,722,397.64				15,433,804.00	170,926,426.92		762,282,628.56

三、公司基本情况

湖北五方光电股份有限公司前身系原湖北五方光电科技有限公司(以下简称“五方有限”)。五方有限系由周红、廖彬斌投资设立,于2012年6月11日在荆州市工商行政管理局登记注册。本公司系由五方有限整体变更设立的股份有限公司,于2017年9月1日在荆州市工商行政管理局完成工商变更登记,并取得统一社会信用代码为91421000597171477D的营业执照,注册地址为湖北省荆州市深圳大道55号。公司于2019年9月17日在深圳证券交易所上市。截止2020年6月30日,公司股份总数为24,192.00万股(每股面值1元),注册资本为24,192.00万元。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。公司主营业务为精密光电薄膜元器件研发、生产、销售。产品主要有:红外截止滤光片、生物识别滤光片。

本财务报表业经公司于2020年8月11日召开的第一届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将苏州五方光电材料有限公司和湖北五方晶体有限公司2家子公司纳入本期合并财务报表范围。具体情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a、以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利

得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b、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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

c、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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c、不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d、以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a、当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b、当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	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, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

12、应收账款

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内 (含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	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, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款——其他款项组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

15、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产成品或商品、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材料和物料等。

(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

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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净

额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

a、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、软件等，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	50
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

c、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

37、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) 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，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，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，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，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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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) 公司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) 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

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。

(2) 收入确认的具体方法

公司的主营业务为精密光电薄膜元器件研发、生产和销售。公司产品收入确认具体标准如下：

- 1) 内销产品：公司已按合同约定将产品交付给购货方，经购货方验收合格并取得收款凭据的时间为收入确认时点；
- 2) 外销产品：公司已按合同约定将产品报关，取得报关单的时间为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
不适用

40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/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) 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并	经公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议审议通过	公司按照财政部的要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按照新收入准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的财务报表。

采用国际财务报告或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	872,801,930.06	872,801,930.06	
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	139,510,306.72	139,510,306.72	
应收账款	249,747,333.55	249,747,333.55	
应收款项融资			
预付款项	2,509,974.25	2,509,974.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,359,026.05	1,359,026.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	54,205,432.28	54,205,432.28	
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	100,818,777.19	100,818,777.19	
流动资产合计	1,420,952,780.10	1,420,952,780.10	
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	376,340,827.34	376,340,827.34	
在建工程	22,008,247.02	22,008,247.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,259,819.27	57,259,819.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	582,081.32	582,081.32	
递延所得税资产	6,501,978.61	6,501,978.61	
其他非流动资产	9,069,965.80	9,069,965.80	
非流动资产合计	471,762,919.36	471,762,919.36	
资产总计	1,892,715,699.46	1,892,715,699.46	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,819,074.56	74,819,074.56	
应付账款	115,092,348.67	115,092,348.67	

预收款项			
合同负债			
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	13,819,072.03	13,819,072.03	
应交税费	23,192,778.74	23,192,778.74	
其他应付款	185,475.98	185,475.98	
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			
流动负债合计	227,108,749.98	227,108,749.98	
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	28,723,172.65	28,723,172.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,723,172.65	28,723,172.65	
负债合计	255,831,922.63	255,831,922.63	
所有者权益：			
股本	201,600,000.00	201,600,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,028,558,020.31	1,028,558,020.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,598,747.77	28,598,747.77	
一般风险准备			
未分配利润	373,362,760.56	373,362,760.56	
归属于母公司所有者权益合计	1,632,119,528.64	1,632,119,528.64	
少数股东权益	4,764,248.19	4,764,248.19	
所有者权益合计	1,636,883,776.83	1,636,883,776.83	
负债和所有者权益总计	1,892,715,699.46	1,892,715,699.46	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	856,610,514.55	856,610,514.55	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	139,510,306.72	139,510,306.72	
应收账款	249,266,165.98	249,266,165.98	
应收款项融资			
预付款项	2,268,216.41	2,268,216.41	
其他应收款	932,835.89	932,835.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	58,297,803.69	58,297,803.69	
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	100,000,000.00	100,000,000.00	

流动资产合计	1,406,885,843.24	1,406,885,843.24	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,200,000.00	16,200,000.00	
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	314,245,515.07	314,245,515.07	
在建工程	22,008,247.02	22,008,247.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,167,079.71	57,167,079.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,310,805.50	6,310,805.50	
其他非流动资产	7,955,765.80	7,955,765.80	
非流动资产合计	423,887,413.10	423,887,413.10	
资产总计	1,830,773,256.34	1,830,773,256.34	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,819,074.56	74,819,074.56	
应付账款	215,292,434.85	215,292,434.85	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	9,294,244.73	9,294,244.73	
应交税费	17,852,084.25	17,852,084.25	
其他应付款	50,645.00	50,645.00	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	317,308,483.39	317,308,483.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,723,172.65	28,723,172.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,723,172.65	28,723,172.65	
负债合计	346,031,656.04	346,031,656.04	
所有者权益：			
股本	201,600,000.00	201,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,028,558,020.31	1,028,558,020.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,598,747.77	28,598,747.77	
未分配利润	225,984,832.22	225,984,832.22	
所有者权益合计	1,484,741,600.30	1,484,741,600.30	
负债和所有者权益总计	1,830,773,256.34	1,830,773,256.34	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 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%
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	1.5%、2%
土地使用税	实际占用的土地面积	0.4 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
五方材料	15%
五方晶体	25%

2、税收优惠

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准，本公司于2019年11月15日取得编号为GR201942001259的高新技术企业证书，有效期三年，2020年按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，本公司之子公司五方材料于2017年12月28日取得编号为GR201732004483的高新技术企业证书，有效期三年，2017年至2019年享受15%的高新技术企业所得税优惠税率，2020年度公司正在申请高新技术企业复审，故2020年暂按照15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

依据抗击疫情地方减免城镇土地使用税政策，经国家税务总局荆州经济技术开发区税务局批准，减免2020年度城镇土地使用税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,840.63	61,134.20
银行存款	987,367,689.39	837,368,155.67
其他货币资金	28,312,428.92	35,372,640.19
合计	1,015,737,958.94	872,801,930.06

其他说明

公司其他货币资金系票据保证金，使用受限。

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,339,612.21	139,510,306.72
合计	96,339,612.21	139,510,306.72

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	96,339,612.21	100.00%			96,339,612.21	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72
其中：										
银行承兑汇票	96,339,612.21	100.00%			96,339,612.21	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72

合计	96,339,612.21	100.00%			96,339,612.21	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72
----	---------------	---------	--	--	---------------	----------------	---------	--	--	----------------

按单项计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备:

无

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,812,994.03
合计	31,812,994.03

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,880,833.26	
合计	19,880,833.26	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	198,958,761.71	100.00%	9,953,228.48	5.00%	189,005,533.23	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55
其中：										
按组合计提坏账准备	198,958,761.71	100.00%	9,953,228.48	5.00%	189,005,533.23	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55
合计	198,958,761.71	100.00%	9,953,228.48	5.00%	189,005,533.23	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	198,861,518.94	9,943,504.20	5.00%
1-2 年	97,242.77	9,724.28	10.00%
合计	198,958,761.71	9,953,228.48	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	198,861,518.94
1 至 2 年	97,242.77
合计	198,958,761.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,151,209.86		-3,197,981.38			9,953,228.48
合计	13,151,209.86		-3,197,981.38			9,953,228.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,907,177.94	32.62%	3,246,196.10
第二名	37,691,786.31	18.94%	1,884,589.32
第三名	36,336,235.40	18.26%	1,816,811.77
第四名	15,544,213.73	7.81%	777,210.69
第五名	11,609,307.13	5.84%	580,465.36
合计	166,088,720.51	83.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,863,775.99	99.59%	2,498,915.25	99.56%
1 至 2 年	19,889.00	0.41%	11,059.00	0.44%
合计	4,883,664.99	--	2,509,974.25	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	2,709,106.60	55.47%
第二名	960,000.00	19.66%
第三名	195,250.00	4.00%
第四名	192,558.00	3.94%
第五名	180,000.00	3.69%
小计	4,236,914.60	86.76%

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,149,443.80	1,359,026.05
合计	11,149,443.80	1,359,026.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	961,372.00	954,459.00
保证金	10,579,600.00	579,600.00
备用金	290,179.37	177,000.00
往来款	400,000.00	
合计	12,231,151.37	1,711,059.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	9,072.95	342,960.00		352,032.95
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,750.00	2,750.00		0.00
本期计提	526,004.62	203,670.00		729,674.62
2020 年 6 月 30 日余额	532,327.57	549,380.00		1,081,707.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	10,646,551.37
1至2年	805,000.00
3年以上	779,600.00
3至4年	229,600.00
4至5年	300,000.00
5年以上	250,000.00
合计	12,231,151.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	352,032.95	729,674.62				1,081,707.57
合计	352,032.95	729,674.62				1,081,707.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,000,000.00	1年以内	81.76%	500,000.00
第二名	押金	900,000.00	1-2年、4-5年	7.36%	150,000.00
第三名	保证金	250,000.00	5年以上	2.04%	250,000.00
第四名	保证金	229,600.00	3-4年	1.88%	68,880.00
第五名	往来款	200,000.00	1年以内	1.64%	10,000.00
合计	--	11,579,600.00	--	94.68%	978,880.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,080,284.23		12,080,284.23	11,023,985.42		11,023,985.42
在产品	13,678,670.08		13,678,670.08	19,823,481.33		19,823,481.33
库存商品	9,332,815.29	952,616.29	8,380,199.00	9,910,354.36	244,118.34	9,666,236.02
发出商品	9,728,168.19		9,728,168.19	13,691,729.51		13,691,729.51
合计	44,819,937.79	952,616.29	43,867,321.50	54,449,550.62	244,118.34	54,205,432.28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	244,118.34	708,497.95				952,616.29
合计	244,118.34	708,497.95				952,616.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		100,000,000.00
预付租金		818,777.19
待认证进项税	85,195.36	
合计	85,195.36	100,818,777.19

其他说明：无

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	363,449,339.87	376,340,827.34
合计	363,449,339.87	376,340,827.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	57,286,551.32	408,588,341.42	1,761,417.06	28,420,751.62	496,057,061.42

2.本期增加金额		10,360,858.38	455,694.65	1,381,456.94	12,198,009.97
(1) 购置			455,694.65	1,381,456.94	1,837,151.59
(2) 在建工程 转入		10,360,858.38			10,360,858.38
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		1,521,367.57		1,041,823.77	2,563,191.34
(1) 处置或报 废		1,521,367.57		1,041,823.77	2,563,191.34
4.期末余额	57,286,551.32	417,427,832.23	2,217,111.71	28,760,384.79	505,691,880.05
二、累计折旧					
1.期初余额	7,276,767.47	96,602,512.17	968,302.55	14,868,651.89	119,716,234.08
2.本期增加金额	1,366,722.96	19,280,200.03	205,888.08	2,512,567.60	23,365,378.67
(1) 计提	1,366,722.96	19,280,200.03	205,888.08	2,512,567.60	23,365,378.67
3.本期减少金额		462,144.66		376,927.91	839,072.57
(1) 处置或报 废		462,144.66		376,927.91	839,072.57
4.期末余额	8,643,490.43	115,420,567.54	1,174,190.63	17,004,291.58	142,242,540.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	48,643,060.89	302,007,264.69	1,042,921.08	11,756,093.21	363,449,339.87
2.期初账面价值	50,009,783.85	311,985,829.25	793,114.51	13,552,099.73	376,340,827.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,385,906.76	22,008,247.02
合计	57,385,906.76	22,008,247.02

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	16,550,151.07		16,550,151.07	9,782,611.03		9,782,611.03
安装设备	40,835,755.69		40,835,755.69	12,225,635.99		12,225,635.99
合计	57,385,906.76		57,385,906.76	22,008,247.02		22,008,247.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

厂房建设-4# 车间钢结构 工程	6,680,000.00	6,677,428.20	567,823.06			7,245,251.26	108.46%	100				其他
厂房建设-蓝 玻璃红外截 止滤光片及 生物识别滤 光片生产中心 建设项目	169,500,000.00	3,105,182.83	6,199,716.98			9,304,899.81	5.49%	5.49				募股 资金
机器设备-蓝 玻璃红外截 止滤光片及 生物识别滤 光片生产中心 建设项目	313,170,000.00	11,764,854.58	23,939,210.80	2,964,601.76		32,739,463.62	40.91%	40.91				募股 资金
机器设备	30,000,000.00	460,781.41	15,077,209.76	7,396,256.62	45,442.48	8,096,292.07	51.79%	51.79				其他
合计	519,350,000.00	22,008,247.02	45,783,960.60	10,360,858.38	45,442.48	57,385,906.76	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,451,156.00			1,035,842.11	60,486,998.11
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	59,451,156.00			1,035,842.11	60,486,998.11
二、累计摊销					
1.期初余额	2,869,142.56			358,036.28	3,227,178.84
2.本期增加金额	594,511.56	0.00	0.00	129,896.90	724,408.46
(1) 计提	594,511.56			129,896.90	724,408.46
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额	3,463,654.12	0.00	0.00	487,933.18	3,951,587.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	55,987,501.88	0.00	0.00	547,908.93	56,535,410.81
2.期初账面价值	56,582,013.44	0.00	0.00	677,805.83	57,259,819.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

不适用

28、商誉

不适用

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	582,081.32		582,081.32		-
合计	582,081.32		582,081.32		

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,905,844.77	1,635,876.73	13,395,328.20	2,009,299.23
内部交易未实现利润	2,239,763.79	335,964.57	1,228,023.22	184,203.48
递延收益	28,418,337.25	4,262,750.59	28,723,172.65	4,308,475.90
合计	41,563,945.81	6,234,591.89	43,346,524.07	6,501,978.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,234,591.89		6,501,978.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,081,707.57	352,032.95
合计	1,081,707.57	352,032.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	8,688,458.16	0.00	8,688,458.16	9,069,965.80	0.00	9,069,965.80
合计	8,688,458.16	0.00	8,688,458.16	9,069,965.80	0.00	9,069,965.80

其他说明：

32、短期借款

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,975,334.58	74,819,074.56

合计	48,975,334.58	74,819,074.56
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	75,419,006.68	105,185,609.94
应付长期资产款	5,775,443.46	6,731,197.04
其他	2,543,943.61	3,175,541.69
合计	83,738,393.75	115,092,348.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

不适用

38、合同负债

不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,819,072.03	42,921,131.92	49,842,677.70	6,897,526.25
二、离职后福利-设定提存计划		477,562.53	297,592.28	179,970.25
合计	13,819,072.03	43,398,694.45	50,140,269.98	7,077,496.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	13,819,072.03	36,756,236.29	43,696,127.22	6,879,181.10

补贴				
2、职工福利费		3,533,730.91	3,533,730.91	
3、社会保险费		1,166,223.73	965,572.58	200,651.15
其中：医疗保险费		1,115,204.63	914,553.48	200,651.15
工伤保险费		7,913.00	7,913.00	
生育保险费		43,106.10	43,106.10	
4、住房公积金		1,098,552.40	1,280,858.40	-182,306.00
5、工会经费和职工教育经费		366,388.59	366,388.59	
合计	13,819,072.03	42,921,131.92	49,842,677.70	6,897,526.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		459,429.60	285,878.40	173,551.20
2、失业保险费		18,132.93	11,713.88	6,419.05
合计		477,562.53	297,592.28	179,970.25

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,376,358.71	3,895,141.52
企业所得税	9,624,200.63	17,996,789.43
个人所得税	2,582,900.54	45,304.67
城市维护建设税	236,345.11	272,659.91
教育费附加	101,290.76	104,378.82
地方教育费附加	54,852.52	77,140.26
印花税	1,680.90	3,150.00
房产税	298,700.39	597,400.77
土地使用税	0.00	200,813.36
合计	16,276,329.56	23,192,778.74

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,819,229.21	185,475.98
合计	1,819,229.21	185,475.98

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工个税返还	1,268,524.38	
押金保证金	63,350.00	43,350.00
报销未付款	487,354.83	142,125.98
合计	1,819,229.21	185,475.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,723,172.65		304,835.40	28,418,337.25	与资产相关政府补助尚未结转收益
合计	28,723,172.65		304,835.40	28,418,337.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础建设补贴	28,723,172.65			304,835.40			28,418,337.25	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,600,000.00			40,320,000.00		40,320,000.00	241,920,000.00

其他说明：

本期实施 2019 年度利润分配方案，以资本公积转增股本 40,320,000.00 元。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,028,558,020.31		40,320,000.00	988,238,020.31
合计	1,028,558,020.31		40,320,000.00	988,238,020.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因实施2019年度利润分配方案，以资本公积转增股本40,320,000.00元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,598,747.77			28,598,747.77
合计	28,598,747.77			28,598,747.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	373,362,760.56	257,919,446.50
调整后期初未分配利润	373,362,760.56	257,919,446.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,679,997.32	72,538,589.59
减：应付普通股股利	40,320,000.00	30,240,000.00
期末未分配利润	403,722,757.88	300,218,036.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,031,243.17	165,522,272.39	329,179,179.88	217,795,085.93
合计	254,031,243.17	165,522,272.39	329,179,179.88	217,795,085.93

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	820,021.17	1,008,821.90
教育费附加	391,151.63	432,352.24
房产税	298,700.39	298,700.39

土地使用税		100,415.68
车船使用税	3,734.80	3,000.00
印花税	144,842.90	69,283.80
地方教育费附加	153,342.40	234,586.55
环境保护税	2,100.00	3,150.00
合计	1,813,893.29	2,150,310.56

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,319,319.92	3,391,410.27
业务招待费	345,496.91	855,531.98
职工薪酬	1,705,608.09	1,046,840.37
差旅费	145,284.44	228,469.41
办公费	373,577.28	363,330.39
其他	944,457.77	0.00
合计	6,833,744.41	5,885,582.42

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,239,652.29	7,804,712.49
维修保养费	2,400,944.99	2,802,131.79
专业服务费	1,174,397.63	682,579.27
业务招待费	457,296.98	384,103.08
办公费	781,757.83	612,472.31
租赁费	387,442.56	498,362.50
水电费	363,269.01	441,044.62
折旧与摊销	1,361,634.92	1,774,955.99
差旅费	161,393.24	361,374.56
其他	968,756.12	591,857.94
合计	18,296,545.57	15,953,594.55

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	6,666,280.17	7,017,169.03
物料消耗	4,531,668.67	6,338,884.62
折旧与摊销	2,522,421.45	1,553,643.83
动力费	691,005.26	942,678.42
其他	202,016.44	192,691.23
合计	14,613,391.99	16,045,067.13

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	224,785.76	136,916.33
减：利息收入	9,117,391.18	4,208,105.21
汇兑损益	-132,859.71	510,826.91
手续费支出及其他	43,400.35	377,602.04
合计	-8,982,064.78	-3,182,759.93

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	304,835.40	304,835.40
与收益相关的政府补助	20,476,258.33	9,846,493.38
代扣个人所得税手续费返还	100,878.91	
合计	20,881,972.64	10,151,328.78

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

金融工具持有期间的投资收益	1,795,068.49	
合计	1,795,068.49	

其他说明：

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-729,674.62	-261,597.80
应收账款坏账损失	3,197,981.38	-2,477,061.13
应收票据坏账损失		-1,058.00
合计	2,468,306.76	-2,739,716.93

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-708,497.95	-219,662.55
合计	-708,497.95	-219,662.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	213,934.33	466,988.33

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,500,000.00	
废品收入	29,379.00	37,139.00	29,379.00
其他	760,000.34		760,000.34
合计	789,379.34	1,537,139.00	789,379.34

计入当期损益的政府补助：无

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	565,000.00	378,800.00	565,000.00
合计	565,000.00	378,800.00	565,000.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,047,697.35	11,290,744.46
递延所得税费用	267,386.72	-479,758.20
合计	10,315,084.07	10,810,986.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	80,808,623.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,121,293.59
子公司适用不同税率的影响	93,228.74
调整以前期间所得税的影响	-458,062.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,881.34
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	109,451.19

损的影响	
研发加计扣除	-1,599,708.41
所得税费用	10,315,084.07

其他说明

77、其他综合收益

不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,881,972.64	11,346,493.38
利息收入	9,117,391.18	4,208,186.52
往来款	1,633,753.23	168,413.09
收回保证金	9,736,211.27	841,922.41
其他	2,379,129.87	37,139.00
合计	43,748,458.19	16,602,154.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	5,112,579.14	4,838,742.05
支付管理费用、研发费用	8,408,481.54	5,359,312.57
支付财务费用手续费等	43,400.35	377,683.35
支付保证金	2,676,000.00	0.00
支付往来款	10,520,092.37	0.00
支付其他	836,604.63	705,404.63
合计	27,597,158.03	11,281,142.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构服务费		640,000.00
合计		640,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,493,539.84	72,538,589.59
加：资产减值准备	-1,759,808.81	2,959,379.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,356,326.94	20,453,752.44
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	631,668.89	657,739.00
长期待摊费用摊销	582,081.32	582,081.51
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）	-213,934.33	-466,988.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-132,859.71	647,743.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,795,068.49	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	267,386.72	-479,758.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,629,612.83	-11,126,599.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	102,010,486.20	-43,941,776.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-72,000,019.52	15,753,428.65
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	131,069,411.88	57,577,591.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	987,425,530.02	249,111,789.58
减：现金的期初余额	837,429,289.87	272,505,568.60
现金及现金等价物净增加额	149,996,240.15	-23,393,779.02

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	987,425,530.02	837,429,289.87
其中：库存现金	57,840.63	61,134.20
可随时用于支付的银行存款	987,367,689.39	837,368,155.67
三、期末现金及现金等价物余额	987,425,530.02	837,429,289.87

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,312,428.92	应付票据保证金
应收票据	31,812,994.03	应收票据质押
合计	60,125,422.95	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,691,122.33	7.0795	19,051,800.54
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,486,775.99	7.0795	10,525,630.62
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	304,835.40	资产相关	304,835.40
省级传统升级改造专项资金	800,000.00	收益相关	800,000.00
党建费	1,000.00	收益相关	1,000.00
工业企业结构调整专项奖补资金	438,822.13	收益相关	438,822.13
配套协作奖励	140,800.00	收益相关	140,800.00
隐形冠军企业奖励	100,000.00	收益相关	100,000.00
技改投资奖励	2,000,000.00	收益相关	2,000,000.00
企业技术中心奖励	200,000.00	收益相关	200,000.00
技术合同奖励	10,000.00	收益相关	10,000.00
专利奖励	30,000.00	收益相关	30,000.00
年度创新驱动奖	200,000.00	收益相关	200,000.00
质量奖励	200,000.00	收益相关	200,000.00
企业结构调整专项奖补资金	174,040.00	收益相关	174,040.00
荆江质量奖	200,000.00	收益相关	200,000.00
稳岗补贴	193,300.00	收益相关	193,300.00
体检补助	47,400.00	收益相关	47,400.00
个税手续费返还	100,878.91	收益相关	100,878.91
企业所得税、增值税、物流运输费补贴奖励	14,626,621.12	收益相关	14,626,621.12
2018 年度苏州市企业首次获得发明专利授权奖励经费	3,000.00	收益相关	3,000.00
2019 年度江苏省符合资助条	1,000.00	收益相关	1,000.00

件的专项资助经费（国内授权）			
2019 年度江苏省符合资助条件的专项资助经费（国内维持 7-9 年）	1,500.00	收益相关	1,500.00
稳岗返还	63,575.08	收益相关	63,575.08
企业转型升级奖励（高质量发展）	50,000.00	收益相关	50,000.00
二级标准化奖励（二级安全生产标准化创建并通过验收）	50,000.00	收益相关	50,000.00
2019 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	945,200.00	收益相关	945,200.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本及商誉

不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州五方光电材料有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
湖北五方晶体有限公司	荆州	荆州	制造业	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七-4、七-5、七-8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的83.47%(2019年12月31日：85.57%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行授信等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	48,975,334.58	48,975,334.58	48,975,334.58		
应付账款	83,738,393.75	83,738,393.75	83,738,393.75		
其他应付款	1,819,229.21	1,819,229.21	1,819,229.21		
小 计	134,532,957.54	134,532,957.54	134,532,957.54		
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	74,819,074.56	74,819,074.56	74,819,074.56		
应付账款	115,092,348.67	115,092,348.67	115,092,348.67		
其他应付款	185,475.98	185,475.98	185,475.98		
小 计	190,096,899.21	190,096,899.21	190,096,899.21		

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节七-82之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是廖彬斌先生。

其他说明：

公司的控股股东和实际控制人为廖彬斌先生。廖彬斌先生直接持有公司 6,912.86 万股股份，占公司总股本的 28.58%，通过荆州市五方群兴光电技术服务中心（有限合伙）间接持有公司 2.56 % 的股权，廖彬斌先生直接和间接持有的股权比例为 31.14%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗虹	本公司股东
免微微	本公司股东
魏蕾	本公司股东
深圳市创达鑫电子有限公司	实际控制人廖彬斌系创达鑫股东，持股比例为 44.5%；本公司股东魏蕾女士系创达鑫执行董事、股东，持股比例为 44.5%

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
创达鑫	车辆	108,000.00	108,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,446,933.14	1,221,104.29

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	创达鑫	100,000.00	50,000.00	100,000.00	30,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	廖彬斌	618,492.63	
其他应付款	罗虹	267,785.63	
其他应付款	魏蕾	172,368.00	
其他应付款	奂微微	137,014.38	2,000.00
其他应付款	创达鑫	61,020.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无报告分部

(2) 报告分部的财务信息

无报告分部

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部

(4) 其他说明

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按区域分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本
境内	220,817,979.81	151,013,758.91
境外	33,213,263.36	14,508,513.48
小计	254,031,243.17	165,522,272.39

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	198,483,896.11	100.00%	9,928,648.00	5.00%	188,555,248.11	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98
其中：										
按组合计提坏账准备	198,483,896.11	100.00%	9,928,648.00	5.00%	188,555,248.11	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98
合计	198,483,896.11	100.00%	9,928,648.00	5.00%	188,555,248.11	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98

	896.11		48.00		48.11	69.97		3.99		5.98
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	198,403,397.34	9,920,598.11	5.00%
1-2年	80,498.77	8,049.89	10.00%
合计	198,483,896.11	9,928,648.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	198,403,397.34
1至2年	80,498.77
合计	198,483,896.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,125,003.99		3,196,355.99			9,928,648.00
合计	13,125,003.99		3,196,355.99			9,928,648.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
第一名	64,890,433.94	32.69%	3,244,521.70
第二名	37,691,786.31	18.99%	1,884,589.32
第三名	36,336,235.40	18.31%	1,816,811.77
第四名	15,544,213.73	7.83%	777,210.69
第五名	11,609,307.13	5.85%	580,465.36
合计	166,071,976.51	83.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	128,718,824.80	932,835.89
合计	138,718,824.80	932,835.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州五方光电材料有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	579,600.00	579,600.00
往来款	128,000,000.00	387,387.64
备用金	97,679.37	110,596.00
押金	60,852.00	53,939.00
往来款	400,000.00	
合计	129,138,131.37	1,131,522.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	5,726.75	192,960.00		198,686.75
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00		0.00

本期计提	19,699.82	200,920.00		220,619.82
2020 年 6 月 30 日余额	25,426.57	393,880.00		419,306.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	128,508,531.37
3 年以上	629,600.00
3 至 4 年	229,600.00
4 至 5 年	150,000.00
5 年以上	250,000.00
合计	129,138,131.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	198,686.75	220,619.82				419,306.57
合计	198,686.75	220,619.82				419,306.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	128,000,000.00	1 年以内	99.12%	
第二名	保证金	250,000.00	5 年以上	0.19%	250,000.00
第三名	保证金	229,600.00	3-4 年	0.18%	68,880.00
第四名	往来款	200,000.00	1 年以内	0.15%	10,000.00
第五名	往来款	200,000.00	1 年以内	0.15%	10,000.00

合计	--	128,879,600.00	--	99.79%	338,880.00
----	----	----------------	----	--------	------------

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,200,000.00		66,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00
合计	66,200,000.00		66,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州五方光电材料有限公司	5,000,000.00	50,000,000.00				55,000,000.00	
湖北五方晶体技术有限公司	11,200,000.00					11,200,000.00	
合计	16,200,000.00	50,000,000.00				66,200,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,472,332.05	187,522,130.05	328,916,676.00	237,408,995.45
合计	253,472,332.05	187,522,130.05	328,916,676.00	237,408,995.45

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具持有期间的投资收益	1,795,068.49	
子公司向母公司分配利润	100,000,000.00	
合计	101,795,068.49	

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	213,934.33	
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）	20,881,972.64	
委托他人投资或管理资产的损益	1,795,068.49	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,379.34	
减：所得税影响额	3,467,491.72	
少数股东权益影响额	424.13	
合计	19,647,438.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的2020年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上文件的备置地点：公司证券事务部办公室

湖北五方光电股份有限公司
董事会
二〇二〇年八月十一日