



# 湖北五方光电股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 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罗传泉及会计机构负责人(会计主管人员)范琴声明：保证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“公司未来发展的展望”部分，详细描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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 201,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

## 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.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 可转换公司债券相关情况.....	54
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第十节 公司治理 .....	60
第十一节 公司债券相关情况.....	66
第十二节 财务报告.....	67
第十三节 备查文件目录.....	158

## 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
五方有限	指	公司前身，湖北五方光电科技有限公司
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
五方群兴	指	荆州市五方群兴光电技术服务中心（有限合伙）
恒鑫汇诚	指	深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）
高金生物	指	湖北高金生物科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）
腾晋天元	指	深圳腾晋天元投资中心（有限合伙）
长江创新	指	长江证券创新投资（湖北）有限公司
宁波宝顶赢	指	宁波梅山保税港区宝顶赢股权投资合伙企业（有限合伙）
三环资本	指	湖北三环资本管理有限公司
宜都科华	指	科华（宜都）科技创业投资基金（有限合伙）
高投万融	指	湖北高投万融产业投资基金合伙企业（有限合伙）
禾盈同晟	指	禾盈同晟（武汉）企业管理中心（有限合伙）
香柯乾景	指	湖北香柯乾景股权投资合伙企业（有限合伙）
创达鑫	指	深圳市创达鑫电子有限公司
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
华为	指	华为技术有限公司
小米	指	小米科技有限责任公司
OPPO	指	OPPO 广东移动通信有限公司旗下智能手机品牌
VIVO	指	维沃移动通信有限公司旗下智能手机品牌
三星	指	韩国三星集团（Samsung Group）
VIAVO、唯亚威	指	唯亚威通讯公司
5G	指	第五代移动通信技术
AR	指	增强现实技术（Augmented Reality），是通过计算机系统提供的信息增

		加用户对现实世界感知的技术，并将计算机生成的虚拟物体、场景或系统提示信息叠加到真实场景中，从而实现对现实的“增强”
VR	指	虚拟现实技术（Virtual Reality），是通过计算机图形构成三维数字模型，并编制到计算机中生成一个以视觉感受为主，也包括听觉、触觉的综合可感知的人工环境，从而使得在视觉上产生一种沉浸于这个环境的感觉
TOF	指	光飞行时间法（Time of Flight），智能手机摄像头 3D 成像技术的解决方案，通过向目标发射连续的特定波长的红外光线脉冲，再由特定传感器接收待测物体传回的光信号，计算光线往返的飞行时间或相位差，从而获取目标物体的深度信息。
双摄、三摄、多摄	指	智能手机的后置拍摄系统为包括两个、三个以及多个镜头的摄像头模组
《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
本年、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本年末、报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
上年末、上期末	指	2018 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	荆州市深圳大道 55 号		
注册地址的邮政编码	434000		
办公地址	荆州市深圳大道 55 号		
办公地址的邮政编码	434000		
公司网址	<a href="http://www.w-olf.com">http://www.w-olf.com</a>		
电子信箱	david.luo@w-olf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗传泉	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91421000597171477D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	张骥、覃见忠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号 民生金融中心 A 座 16-18 层	王启超、王旭	2019 年 09 月 17 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	726,816,034.49	576,781,870.49	26.01%	624,010,956.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,848,257.83	137,849,900.53	15.23%	167,831,552.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	138,283,860.66	126,190,477.43	9.58%	182,810,544.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,862,845.00	215,995,590.16	-40.34%	146,524,584.43
基本每股收益（元/股）	0.970	0.910	6.59%	1.270
稀释每股收益（元/股）	0.970	0.910	6.59%	1.270
加权平均净资产收益率	14.85%	17.67%	-2.82%	44.69%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,892,715,699.46	1,069,847,635.93	76.91%	957,145,712.19

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,632,119,528.64	849,275,648.14	92.18%	711,425,747.61
----------------------	------------------	----------------	--------	----------------

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	131,584,352.81	197,594,827.07	197,036,194.52	200,600,660.09
归属于上市公司股东的净利润	27,848,443.21	44,690,146.38	49,100,089.05	37,209,579.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,890,864.86	38,591,841.73	40,594,991.26	35,206,162.81
经营活动产生的现金流量净额	11,365,032.78	46,212,558.56	36,201,917.35	35,083,336.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	801,397.23	-513,934.13	-353,236.19	
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）	22,884,063.01	14,345,642.36	4,422,163.84	
委托他人投资或管理资产的损益	939,726.03	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-431,777.83	-204,055.01	-141,960.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-18,735,136.28	



减：所得税影响额	3,629,011.27	1,968,230.12	170,822.71	
合计	20,564,397.17	11,659,423.10	-14,978,992.04	--

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。红外截止滤光片主要应用于可拍照手机摄像头、电脑内置摄像头、汽车摄像头和安防摄像头等数码成像领域，生物识别滤光片主要用于实现3D人脸识别、虹膜识别、手势识别等生物识别功能。公司经过在精密光电薄膜元器件行业多年的深耕细作，已成为国内主要红外截止滤光片生产商，具有较高的市场占有率和品牌知名度，公司与欧菲光、舜宇光学科技、丘钛科技和信利光电等国内重要的摄像头模组厂商建立了紧密的合作关系，产品应用于华为、OPPO、VIVO、小米等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，如华为、小米、OPPO和VIVO等，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) 行业发展状况

精密光电薄膜元器件所处的光学光电子行业具有较强的下游联动性，行业发展与下游消费类电子产品的市场发展趋势及市场需求变化密切相关。消费类电子行业的特点是新产品、新技术迭代速度快，人工智能技术、显示技术和生物识别技术等一系列新技术的应用不断丰富智能手机功能、增强用户体验。为了满足消费类电子行业不断增长的需求，精密光电薄膜元器件行业快速发展，产品和技术取得了长足进步，产品结构不断升级。近年来，光学领域成为智能手机重要的创新方向，智能手机摄像头像素的持续增加、双摄渗透率的提高并朝着三摄、四摄等多摄方向发展扩大了红外截止滤光片的市场需求，虹膜识别、3D人脸识别、手势识别、AR/VR等功能的逐渐普及扩大了生物识别滤光片的需求。公司通过不断提升研发能力和生产技术水平，提高客户服务能力，适应下游行业需求。

## 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	股本较期初增加 33.33%，主要系 2019 年公司首次公开发行股票所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较期初增加 203.16%，主要系 2019 年公司首次公开发行股票募集资金到账所致
其他流动资产	较期初增加 18146.26%，主要系购买理财产品所致

其他非流动资产	较期初增加 488.75%，主要系购买设备预付款增加所致
---------	------------------------------

## 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2019年12月31日，公司拥有79项专利，其中发明专利16项，实用新型63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。

公司主要产品红外截止滤光片和生物识别滤光片目前主要应用于智能手机，公司产品的终端客户包括华为、OPPO、vivo和小米等，上述手机厂商在产品硬件配置、产品种类、功能设计以及产品体验方面得到广大用户的高度认可。

### 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

2019年，全球经济面临下行压力，国际贸易摩擦升级，全球智能手机出货量增长乏力，为行业发展带来了挑战。但机遇与挑战并存，国产知名品牌智能手机全球市场占有率不断提高，公司终端客户的需求增加；同时，随着智能手机市场竞争的加剧，光学升级成为了智能手机的主流创新点，多摄、TOF等创新应用成为趋势，带来了滤光片市场规模的增长。面对行业发展的挑战与机遇，公司紧紧围绕发展战略和规划，不断加大研发投入，提升技术创新能力，开发生物识别滤光片等新产品；同时，在强化现有客户合作的基础上，加大新客户、新市场的开拓力度，实现了公司经营业绩的稳定增长。报告期内，公司实现营业收入72,681.60万元，较上年同期增长26.01%，归属于母公司所有者的净利润15,884.83万元，较上年同期增长15.23%。

#### （一）红外截止滤光片业务稳健增长

尽管全球智能手机市场增长乏力，但国产知名品牌智能手机全球市场占有率不断提高以及5G、多摄、TOF等应用创新也为滤光片市场带来了发展机遇。在国内市场开拓方面，公司坚持大客户战略，通过保证产品质量，加强与客户的信息沟通，强化售后服务，得到了客户的认可，建立了长期的良好合作关系，公司业务量也随着客户业务量的提升保持稳定增长；同时，公司加大高附加值产品树脂红外截止滤光片的市场开拓力度，该产品的销售收入实现了快速增长。报告期内，公司国内市场实现销售收入67,906.54万元，较上年同期增长26.12%，其中，树脂红外截止滤光片实现销售收入8,795.84万元，较上年同期增长262.54%。

在国外市场方面，公司着力于巩固与现有重要客户的合作关系，不断加强产品制程控制与质量管控，提升生产效率，销售收入实现稳步增长。报告期内，公司海外业务实现销售收入4,775.06万元，较上年同期增长24.45%。

#### （二）生物识别滤光片业务快速增长

2019年，华为、OPPO、vivo、三星等厂商均推出了搭载TOF摄像头的机型，以TOF方案为代表的3D摄像头将在消费电子中逐步普及，带来了生物识别滤光片市场规模的快速增长。公司在2018年产品研发的基础上，持续进行工艺研发与改进，生物识别滤光片产品在2019年下半年实现量产，全年实现销售收入2,422.12万元，较上年增长4489.56%，生物识别滤光片业务的快速增长为公司业务发展带来了新动力。

#### （三）加大研发投入，推动产品创新

公司一直坚持技术创新，围绕行业发展趋势并结合市场发展方向，深入客户需求，推动树脂红外截止滤光片、生物识别滤光片等产品的研发和创新。2019年，公司新增专利11项，其中发明专利1项。公司累计获得专利79项，其中，发明专利16项。报告期内，公司不断加大研发投入，共产生研发支出3,519.78万元，较上年同期增长25.39%。

#### （四）加强工艺研发，提高生产效率

公司始终坚持新产品开发与生产工艺协同创新，报告期内，通过与供应商合作进行自动化生产设备研发和升级以及原材料的研发和导入，改善生产工艺，提升自动化生产水平；同时，通过优化生产流程和薪酬激励机制，加强生产人员培训，提高生产效率，降低生产成本。

#### （五）登陆资本市场，迎来发展新阶段

2019年，公司完成IPO，于9月17日成功在深交所挂牌上市，共募集资金7.25亿元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于投资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和研发中心项目。公司成功上市为公司带来了新的发展契机，公司将进入发展新阶段，通过募投项目的实施进一步扩大公司产能，提升公司技术研发与创新能力，夯实公司业务发展基础；同时，资本市场平台也将为公司业务快速发展带来更多可能性。

#### （六）推动公司产业链横向和纵向延伸

公司投资设立控股子公司湖北五方晶体有限公司，湖北五方晶体有限公司拟使用自筹资金1.2亿元在湖北荆州投资建设光学蓝玻璃和微棱镜冷加工项目，新增光学蓝玻璃、微棱镜片、非球面模造玻璃镜片产品产能。公司通过开展蓝玻璃冷加工业务，将业务向产业链上游进行延伸，进而提升公司原材料供应效率，降低成本；同时，通过开展微棱镜冷加工业务，生产

应用于镜头领域的微棱镜片和非球面模造玻璃镜片等产品，进一步丰富公司产品种类，完善产品结构，提升公司综合实力和抗风险能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	726,816,034.49	100%	576,781,870.49	100%	26.01%
分行业					
光学光电子行业	726,816,034.49	100.00%	576,781,870.49	100.00%	26.01%
分产品					
红外截止滤光片	699,649,006.18	96.26%	575,196,298.40	99.73%	21.64%
生物识别滤光片	24,221,245.39	3.33%	527,747.09	0.09%	4,489.56%
其他	2,945,782.92	0.41%	1,057,825.00	0.18%	178.48%
分地区					
境内	679,065,390.71	93.43%	538,412,927.61	93.35%	26.12%
境外	47,750,643.78	6.57%	38,368,942.88	6.65%	24.45%

#### (2) 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	726,816,034.49	479,059,598.94	34.09%	26.01%	32.95%	-3.44%
分产品						
红外截止滤光片	699,649,006.18	464,290,107.94	33.64%	21.64%	29.19%	-3.88%
分地区						

境内	679,065,390.71	459,341,199.19	32.36%	26.12%	35.26%	-4.57%
境外	47,750,643.78	19,718,399.75	58.71%	24.45%	-4.89%	12.74%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
光学光电子行业	销售量	PCS	1,020,727,130	809,916,483	26.03%
	生产量	PCS	1,048,217,601	814,547,010	28.69%
	库存量	PCS	53,932,274	26,441,803	103.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量比上年同期增加 103.97%，主要系根据客户需求备货增加致库存增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学光电子行业	直接材料	320,328,791.84	66.87%	223,761,187.62	62.10%	43.16%
光学光电子行业	直接人工	71,878,671.83	15.00%	60,033,109.82	16.66%	19.73%
光学光电子行业	制造费用	86,852,135.27	18.13%	76,536,691.65	21.24%	13.48%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
红外截止滤光片	直接材料	308,442,782.47	66.43%	223,629,115.07	62.23%	37.93%
	直接人工	71,207,519.54	15.34%	60,000,073.36	16.69%	18.68%
	制造费用	84,639,805.93	18.23%	75,766,894.01	21.08%	11.71%
生物识别滤光片	直接材料	11,833,602.18	91.13%	132,072.54	63.70%	8,859.93%
	直接人工	613,864.04	4.73%	15,067.87	7.27%	3,973.99%
	制造费用	538,132.74	4.14%	60,179.72	29.03%	794.21%

其他	直接材料	52,407.19	2.94%			
	直接人工	57,288.25	3.21%	17,968.59	2.47%	218.82%
	制造费用	1,674,196.60	93.85%	709,617.92	97.53%	135.93%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，公司出资成立控股子公司湖北五方晶体有限公司，自2019年12月起将其纳入合并财务报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	619,432,529.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	303,319,344.28	41.73%
2	客户 2	168,867,097.46	23.23%
3	客户 3	51,565,825.69	7.09%
4	客户 4	47,935,992.47	6.60%
5	客户 5	47,744,270.04	6.57%
合计	--	619,432,529.94	85.22%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司第一大客户为欧菲光集团股份有限公司及其下属公司。公司前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	173,377,153.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%



## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	48,335,694.82	12.82%
2	供应商 2	36,631,969.37	9.71%
3	供应商 3	30,525,657.62	8.10%
4	供应商 4	30,140,602.94	7.99%
5	供应商 5	27,743,228.58	7.36%
合计	--	173,377,153.33	45.98%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,945,723.23	11,112,347.29	25.50%	主要系销售收入增加，运输费增加。
管理费用	42,903,863.17	31,551,664.71	35.98%	主要系报告期内人员增加，职工薪酬增加；上市宣传费用增加；产量增加，相应地机器设备维修保养费增加。
财务费用	-9,016,076.06	-3,997,394.85	-125.55%	报告期内利息收入增加。
研发费用	35,197,823.81	28,069,809.19	25.39%	

## 4、研发投入

适用  不适用

公司坚持研发创新，报告期内继续保持较大的研发投入，全年投入研发费用3,519.78万元，占营业收入的4.84%。2019年，公司继续专注于高端光学器件产品的开发、生产，在生物识别、精密光学冷加工器件、环境光传感器器件、高端红外截止滤光片等领域不断增加研发投入，并取得相应研发领域的一系列成果，其中如生物识别滤光片等产品已经投入量产。同时，在自主知识产权方面公司积极提报专利申请，全年申请专利16项，已经授权11项。未来，公司将继续围绕高端光学产品领域，积极拓展半导体镀膜以及IOT、车载、安防等应用领域，不断增加研发投入，为公司后续发展进行技术积累。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	136	136	0.00%
研发人员数量占比	12.76%	12.42%	0.34%
研发投入金额（元）	35,197,823.81	28,069,809.19	25.39%
研发投入占营业收入比例	4.84%	4.87%	-0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	730,100,695.59	695,152,627.11	5.03%
经营活动现金流出小计	601,237,850.59	479,157,036.95	25.48%
经营活动产生的现金流量净额	128,862,845.00	215,995,590.16	-40.34%
投资活动现金流入小计	128,406,298.41	1,785,823.75	7,090.31%
投资活动现金流出小计	303,451,264.57	146,307,159.51	107.41%
投资活动产生的现金流量净额	-175,044,966.16	-144,521,335.76	21.12%
筹资活动现金流入小计	692,886,188.69	23,550,000.00	2,842.19%
筹资活动现金流出小计	81,444,881.95	9,376,687.16	768.59%
筹资活动产生的现金流量净额	611,441,306.74	14,173,312.84	4,214.03%
现金及现金等价物净增加额	564,923,721.27	85,802,236.91	558.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少40.34%，主要系采购额增加、人工成本及费用支出增加、支付票据保证金增加、收到其他与经营活动有关的现金减少所致；
- 2、投资活动现金流入小计较去年同期增加7090.31%，投资活动现金流出小计较去年同期增加107.41%，两者均增加主要系本期购买理财产品金额大，购买与赎回周期短所致。
- 3、筹资活动现金流入小计较去年同期增加2842.19%，主要系2019 年公司首次公开发行股票募集资金流入所致；
- 4、筹资活动现金流出小计较去年同期增加768.59%，主要系本期支付现金股利及IPO上市费用所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加4214.03%，主要系2019 年公司首次公开发行股票募集资金流入所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加558.40%，主要系2019 年公司首次公开发行股票募集资金流入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	872,801,930.06	46.11%	287,900,494.08	26.91%	19.20%	较期初增加 203.16%，主要系 2019 年公司首次公开发行股票募集资金到账所致
应收账款	249,747,333.55	13.20%	195,087,442.64	18.24%	-5.04%	
存货	54,205,432.28	2.86%	41,147,164.90	3.85%	-0.99%	较期初增加 31.74%，主要系本期末客户备货，订单增多所致
固定资产	376,340,827.34	19.88%	341,478,819.99	31.92%	-12.04%	
在建工程	22,008,247.02	1.16%	21,018,089.62	1.96%	-0.80%	
短期借款		0.00%	20,000,000.00	1.87%	-1.87%	较期初减少，主要系本期偿还贷款所致
应收票据	139,510,306.72	7.37%	110,781,470.70	10.35%	-2.98%	
其他流动资产	100,818,777.19	5.33%	552,544.76	0.05%	5.28%	较期初增加 18146.26%，主要系购买理财产品所致
其他非流动资产	9,069,965.80	0.48%	1,540,551.72	0.14%	0.34%	较期初增加 488.75%，主要系购买设备预付款增加所致
应付票据	74,819,074.56	3.95%	49,664,858.46	4.64%	-0.69%	较期初增加 50.65%，主要系采购金额增加所致。
应付账款	115,092,348.67	6.08%	84,253,108.18	7.88%	-1.80%	较期初增加 36.60%，主要系采购金额增加所致。

### 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	35,372,640.19	应付票据保证金
应收票据	45,941,079.40	应收票据质押
合计	81,313,719.59	-

## 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
78,451,264.57	146,307,159.51	-46.38%

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	首次公开发行股票	65,423.56	14,794.73	14,794.73				50,951.08	截至 2019 年 12 月 31 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 17,000.00 万元, 其余尚未使用募集资金	

									存放于公司募集资金专户中。	
合计	--	65,423.56	14,794.73	14,794.73	0	0	0.00%	50,951.08	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司 2019 年度实际使用募集资金 14,794.73 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 322.25 万元；累计已使用募集资金 14,794.73 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 322.25 万元。										
截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 50,951.08 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	55,800.00	55,800.00	14,794.73	14,794.73	26.51%	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	14,794.73	14,794.73	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	65,423.56	65,423.56	14,794.73	14,794.73	--	--	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	不适用									
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通过,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 2019 年 12 月 31 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 17,000.00 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。

## 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	光电子元器件、电子元器件的研发、生产、销售及相关的技术服务	5,000,000.00	183,025,025.24	156,558,918.07	125,109,891.09	35,957,365.05	31,379,809.83

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北五方晶体有限公司	投资新设	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、苏州五方光电材料有限公司为全资子公司，主要为母公司提供加工劳务，2019年由于母公司业务量增加，子公司业务也随之增加，本期净利润同比增加68.80%。
- 2、湖北五方晶体有限公司为2019年12月投资新设，对公司合并经营业绩未造成重大影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展格局及趋势

从消费类电子产品的产业布局看，日本、韩国、我国大陆和台湾地区是全球主要生产区域，消费类电子产品生产的市场化程度较高。近年来，全球消费类电子产品行业迅速发展，带动其上游精密光电薄膜元器件行业的持续、快速增长，但行业竞争日趋激烈。在红外截止滤光片产品领域，企业的分布与数码成像产品产能分布相吻合，主要集中在日本、韩国、我国大陆和台湾地区，并且近年来产能逐步向我国大陆地区转移。目前，公司国内竞争对手除客户资源和产品多元化方面均具有较强竞争力的上市公司水晶光电外，还有少数具备一定竞争实力的中小型企业，行业竞争较为激烈。在生物识别滤光片产品领域，公司国内主要竞争对手为水晶光电，国际主要竞争对手为美国的唯亚威通讯公司（VIAV.O）。

精密光电薄膜元器件行业所处的光学光电子行业具有较强的下游联动性，行业发展与下游消费类电子产品的市场发展趋势及市场需求变化密切相关。随着智能手机的需求向品质化、多样化转变，以及智能驾驶、安防监控、AR/VR等新产品的应用推广，精密光电薄膜元器件行业也向着高端化、多元化的方向发展，多摄、生物识别以及5G等创新技术的应用，将推动市场规模的增长。

### （二）公司发展战略

公司致力于与全球大型摄像头模组生产厂商以及华为、小米、OPPO、VIVO等终端客户构建紧密的业务合作关系，成为其产品和技术开发的重要合作伙伴，成为其全球供应链的重要一环，实现产品多元化、经营全球化，努力发展成为精密光电薄膜元器件行业的领军企业。

### （三）经营计划

2020年公司在坚持公司战略基础上围绕推动技术创新、市场开拓、管理创新、人才梯队建设等方面确保公司业务稳定和持续发展。

#### 1、持续推动技术创新

公司始终将技术创新作为公司的核心竞争力，公司募投项目之一即为研发中心项目，公司将通过加快募投项目的实施，持续加大研发投入，进一步完善技术开发与创新体系，加大技术创新人才的引进和培养力度，完善公司研究开发和技术创新

的激励机制，提升公司的研发与技术创新能力。同时，公司也将通过产学研合作及与客户和供应商合作的方式加强加快新产品及新工艺的研发。

## 2、加大市场开拓力度

2019年，面对行业发展压力，公司在专注智能手机市场的同时，一直密切关注其他消费类电子产品行业、车载摄像头行业及安防监控行业的市场动向，并已取得汽车行业质量管理体系认证—IATF 16949；2016质量管理体系认证，未来将进一步加大市场开拓，在巩固提升现有客户和市场基础上，着力于开拓新市场、新客户，提升产品市场份额；同时，随着控股子公司湖北五方晶体有限公司建设投资项目的实施，公司将加大新业务光学蓝玻璃及微棱镜冷加工的开拓，进一步提升公司的盈利能力和综合实力。

## 3、借力资本市场平台，促进业务发展

公司已成功登陆深交所中小企业板上市，成功上市给公司带来了新的发展契机，未来公司将积极推动公司募投项目实施，进一步扩大红外截止滤光片和生物识别滤光片产能，巩固公司主营业务带来的内生增长空间。同时，通过推动研发中心项目建设，进一步提升公司研发创新能力，加快新产品新工艺的研发，为公司业务快速发展夯实基础。此外，公司将积极利用资本市场平台探索外延式发展契机，为公司业务发展注入新动力，不断提升公司规模和综合竞争力。

## 4、推动管理水平提升

公司将进一步完善公司治理结构，加强内部控制，推进信息化管理建设，提升数据化决策效率；推动精细化生产管理，进一步规范和优化生产管理流程，加强系统化品质管理，提高产品生产效率，降低生产成本；此外，通过不断引进新型管理人才，创新管理体制，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

## 5、加强人力梯队建设

公司将人才视为根本，根据公司总体发展战略，制定了人才培养和扩充规划，将继续完善企业文化建设、员工职业生涯规划、绩效考核和激励机制，为人才的发展提供空间。公司将多层次多渠道引进研发、品质、营销、管理等高水平人才，同时，公司加大校企合作力度，为公司发展提供人才保障。此外，公司将不断完善内部培训制度，建立分层次、分专业的培训机制，通过内部培训与外部培训相结合加强人才培养。

### （四）公司可能面对的主要风险

#### 1、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。

#### 2、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，公司前五大客户的销售占比为85.22%，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。

#### 3、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。



#### 4、管理风险

公司已成功登陆深交所中小企业板上市，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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年11月26日	实地调研	机构	详见深交所互动易《五方光电投资者关系活动记录表》（编号：2019-001）
2019年12月04日	实地调研	机构	详见深交所互动易《五方光电投资者关系活动记录表》（编号：2019-002）
2019年12月13日	实地调研	机构	详见深交所互动易《五方光电投资者关系活动记录表》（编号：2019-003）

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司根据相关法律法规规定，制定了《公司章程》等制度文件，对公司的利润分配政策、现金分红比例等进行了制度性安排，并对利润分配政策的制定与调整程序进行了明确规定。公司严格遵守《公司章程》的规定，实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。同时，为进一步加强公司利润分配的计划性和透明度，完善和健全公司分红决策和监督机制，提高投资者合理投资回报，公司制定了《未来三年股东分红回报规划》，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，累计现金分红不少于最近三年年均可分配利润的30%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司第一届董事会第六次会议和2017年度股东大会审议通过了上述事项。

2019年，公司于2019年2月20日召开的第一届董事会第八次会议和于2019年3月12日召开的2018年度股东大会审议通过了公司2018年度利润分配方案，公司以截至2018年12月31日公司股份总数151,200,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配股利30,240,000元。该利润分配方案已于2019年3月22日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年

2017年7月26日，五方有限股东会通过决议，公司向全体股东按持股比例派发现金股利共计14,000.00万元。

#### 2、2018年

公司于2019年2月20日召开的第一届董事会第八次会议和于2019年3月12日召开的2018年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案，以截至2018年12月31日公司股份总数151,200,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配股利30,240,000元。

#### 3、2019年

公司于2019年4月28日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过了2019年度利润分配及资本公积转增股本预案，拟以截至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。该预案尚需提交公司股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	40,320,000.00	158,848,257.83	25.38%	0.00	0.00%	40,320,000.00	25.38%
2018 年	30,240,000.00	137,849,900.53	21.94%	0.00	0.00%	30,240,000.00	21.94%
2017 年	140,000,000.00	167,831,552.16	83.42%	0.00	0.00%	140,000,000.00	83.42%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	201600000
现金分红金额 (元) (含税)	40,320,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	40,320,000.00
可分配利润 (元)	225,984,832.22
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
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。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	廖彬斌	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份; (2) 本人在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价; (3) 发行人上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价, 本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月; (4) 在前述锁定期满后, 本人担任发行人董事、高级管理人员期间, 每年转让的发行人股份不超过直接和间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职之日起半年内不转让持有的发行人股份。本人在任职届满前离职的, 应当在就任时确定的任期内以及任期届满 6 个月内, 继续遵守上述限制性规定。	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2022 年 9 月 16 日	正常履行中
	五方群兴	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份; (2) 本企业在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价; (3) 发行人上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价, 本企业持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2022 年 9 月 16 日	正常履行中
	兔微微、罗虹、魏蕾、罗传泉和张俊杰	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份; (2) 本人在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2020 年 9 月 16 日	正常履行中

			持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价；(3) 发行人上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于其首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价, 本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月; (4) 在前述锁定期满后, 本人担任发行人董事、高级管理人员期间, 每年转让的发行人股份不超过直接和间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职之日起半年内不转让持有的发行人股份。本人在任职届满前离职的, 应当在就任时确定的任期内以及任期届满 6 个月内, 继续遵守上述限制性规定。			
海克洪	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份。	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2020 年 9 月 16 日	正常履行中	
恒鑫汇诚、高金生物、腾晋天元、长江创新、王玥、宁波宝顶赢、香柯乾景、胡朔商、宜都科华、高投万融、邝远芬、林培春、杜宣、白炳辉、禾盈同晟	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业/本人持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份; (2) 若发行人刊登招股说明书之日距本企业/本人持有的发行人股份完成工商变更登记之日 (即 2017 年 10 月 31 日) 不满 12 个月, 则自前述工商变更登记之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业/本人所持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份。	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2020 年 9 月 17 日	正常履行中	
王平、赵刚、罗义兵	股份限售承诺	(1) 自发行人股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份; (2) 在前述锁定期满后, 本人担任发行人监事期间, 每年转让的发行人股份不超过直接和间接持有的发行人股份总数的 25%; 离职之日起半年内不转让持有的发行人股份。本人在任职届满前离职的, 应当在就任时确定的任期内以及任期届满 6 个月内, 继续遵守上述限制性规定。	2018 年 04 月 26 日	2019 年 9 月 17 日至 2020 年 9 月 16 日	正常履行中	
廖彬斌	股份减持承诺	本人在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价; 本人在锁定期满后 2 年内, 每年减持所持有的发	2018 年 04 月 26 日	2022 年 9 月 17 日-2024 年 9 月 16 日	正常履行中	

			行人股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日本人直接和间接持有的股份总数的 25%；且该减持行为将不影响本人对发行人控制权，不违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺；本人在减持持有的发行人股份前，应按照证监会、证券交易所有关规定、规则提前予以公告，并按照证监会、证券交易所有关规定、规则及时、准确地履行信息披露义务。			
	罗虹、魏蕾、 兔微微	股份减持 承诺	本人在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价；本人在锁定期满后 2 年内，每年减持所持有的发行人股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日本人持有的股份总数的 25%；本人在减持持有的发行人股份前，应按照证监会、证券交易所有关规定、规则提前予以公告，并按照证监会、证券交易所有关规定、规则及时、准确地履行信息披露义务。	2018 年 04 月 26 日	2020 年 9 月 17 日-2022 年 9 月 16 日	正常履 行中
	五方群兴	股份减持 承诺	本企业在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价；本企业在锁定期满后 2 年内，每年减持所持有的发行人股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日本企业持有的股份总数的 25%；本企业在减持持有的发行人股份前，应按照证监会、证券交易所有关规定、规则提前予以公告，并按照证监会、证券交易所有关规定、规则及时、准确地履行信息披露义务。	2018 年 04 月 26 日	2022 年 9 月 17 日-2024 年 9 月 16 日	正常履 行中
	罗传泉、张俊 杰	股份减持 承诺	本人在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价；本人在锁定期满后 2 年内，每年减持所持有的发行人股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日本人直接和间接持有的股份总数的 25%；本人在减持持有的发行人股份前，应按照证监会、证券交易所有关规定、规则提前予以公告，并按照证监会、证券交易所有关规定、规则及时、准确地履行信息披露义务。	2018 年 04 月 26 日	2020 年 9 月 17 日-2022 年 9 月 16 日	正常履 行中
	廖彬斌、罗 虹、魏蕾、兔	关于同业 竞争、关	关于减少和避免关联交易的承诺：1、本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生	2018 年 04 月 26	长期	正常履 行中

	微微、罗传泉、张俊杰、曾一龙、孙晓彦、杨云红、王平、罗义兵、赵刚	联交易、资金占用方面的承诺	的关联交易已经充分的披露,不存在虚假描述或者重大遗漏。2、本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行,交易价格公允,不存在损害公司及其子公司权益的情形。3、本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,本人及本人控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定规范关联交易行为,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露;本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。4、本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶,子女配偶的父母,本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶,以及本人投资的企业等公司关联方,同受本承诺函的约束。5、本人业承诺以上承诺真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏;如若违反本承诺,本人将承担一切法律责任。在本人为公司董事/监事/高级管理人员期间,上述承诺持续有效。6、本人承诺,自本说明出具日起至公司完成上市前,若前述说明情况发生任何变化或发现相关信息存在错误、遗漏等,则本人将在相关事实或情况发生后及时告知公司及相关中介机构。	日		
	五方群兴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业及本企业所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易已经充分的披露,不存在虚假陈述或者重大遗漏。2、本企业及本企业所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行,交易价格公允,不存在损害公司及其子公司权益的情形。3、本企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,本企业及本企业控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定规范关联交易行为,	2018年04月26日	长期	正常履行中

			并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露;本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。4、本企业将督促本企业投资的企业等关联方,同受本承诺函的约束。5、本企业承诺以上承诺真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏;若本企业未履行减少和规范关联交易承诺而给公司或其他投资者造成损失的,本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任,在本企业为公司持股5%以上的股东期间,上述承诺持续有效。6、本企业承诺,自本说明出具日起至公司完成上市前,若前述说明情况发生任何变化或发现相关信息存在错误、遗漏等,则本企业将在相关事实或情况发生后及时告知公司及相关中介机构。			
	廖彬斌、罗虹、魏蕾、兔微微、五方群兴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺:1、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未在中国境内直接或间接投资其他与五方光电及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的企业,或对该等相竞争的企业施以重大影响,亦未直接或间接从事其他与五方光电及其子公司相同、类似的业务或活动。2、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业未来将不会在中国境内直接或间接地以任何形式从事与五方光电及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动。3、凡本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业拟从事的业务或活动可能与五方光电及其子公司存在同业竞争,本企业/本人将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给五方光电及其子公司或采用任何其他可以被监管部门所认可的方案,避免与五方光电及其子公司形成同业竞争。4、若本人/本企业违反本承诺而给五方光电或其他投资者造成损失的,本人/本企业将向五方光电或其他投资者依法承担赔偿责任。5、本承诺持续有效,直至本企业/本人不再作为五方光电的实际控制人/主要股东为止。	2018年04月26日	长期	正常履行中
	湖北五方光电股份有限公司、廖彬斌、罗虹、魏	IPO 稳定股价承诺	(一) 稳定股价的预案 根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求,公司制定了《湖北五方光电股份有限公司上市后三年	2018年04月26日	2019年9月17日-2022年9月16日	



	<p>蕾、免微微、罗传泉、张俊杰</p>	<p>内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》(以下简称“本预案”),本预案已经公司 2017 年度股东大会审议通过,且相关责任主体均已出具承诺,预案具体内容如下:</p> <p>1、启动稳定股价措施的实施条件</p> <p>自公司股票正式挂牌上市之日起 3 年内,若公司股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作相应调整,下同)均低于公司最近一期末经审计的每股净资产,在不会导致公司股权结构不符合上市条件的前提下,启动稳定股价措施。</p> <p>2、稳定股价预案的措施及顺序</p> <p>股价稳定措施包括:(1)公司回购股票;(2)公司控股股东、实际控制人增持公司股票;(3)董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。选用前述方式时应考虑:(1)不能导致公司不满足法定上市条件;(2)不能迫使控股股东、实际控制人、董事(不含独立董事)或高级管理人员履行要约收购义务。股价稳定措施的实施顺序如下:</p> <p>第一选择为公司回购股票。</p> <p>第二选择为控股股东、实际控制人增持公司股票。启动该选择的条件为:在公司回购股票方案实施完成后,如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期末经审计的每股净资产之条件,并且控股股东、实际控制人增持股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东、实际控制人的要约收购义务。第三选择为董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为:在控股股东增持公司股票方案实施完成后,如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期末经审计的每股净资产之条件,并且董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事(不含独立董事)、高级管理人员的要约收购义务。</p> <p>3、稳定股价的具体措施</p> <p>当触发上述启动股价稳定措施的条件时,公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价。</p>			
--	----------------------	---	--	--	--

		<p>(1) 公司回购</p> <p>公司为稳定股价之目的回购股份应符合相关法律、法规及交易所相关文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件，并依法履行有关回购股份的具体程序，及时进行信息披露。</p> <p>公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中以其控制的股份投赞成票。</p> <p>公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集的资金总额，单次用于回购股份的资金不少于 1,000.00 万元，单次回购股份不超过公司总股本的 1%，回购股份的价格不超过最近一期未经审计的每股净资产。</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人增持</p> <p>公司控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持公司股份应符合相关法律、法规及交易所相关文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件，并依法履行相应程序，及时进行信息披露。</p> <p>公司控股股东、实际控制人承诺：单次用于增持股份的资金金额不低于自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%；单一年度用于增持股份的资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%；增持公司股份的价格不超过最近一期未经审计的每股净资产。</p> <p>(3) 董事（不含独立董事）、高级管理人员增持</p> <p>公司董事（不含独立董事）、高级管理人员为稳定股价之目的增持公司股份应符合相关法律、法规及交易所相关文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件，并依法履行相应程序，及时进行信息披露。</p> <p>公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：用于增持公司股份的资金不少于该等董事（不含独立董事）、高级管理人员上年度从公司领取薪酬（税后）总和的 30%，但不超过该等董事（不含独立董事）、高级管理人员上年度从公司领取的薪酬（税后）总</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>和。</p> <p>公司在首次公开发行股票并上市后 3 年内聘任新的董事（不含独立董事）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行并上市时董事（不含独立董事）、高级管理人员已做出的相应承诺。</p> <p>4、稳定股价措施的启动程序</p> <p>（1）公司回购</p> <p>①公司董事会应在稳定股价措施启动条件触发之日起 5 个交易日内，作出实施回购股份或不实施回购股份的决议。</p> <p>②公司董事会应当在做出决议后 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。</p> <p>③经股东大会决议通过实施回购的，应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。</p> <p>④公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过最近一期未经审计的每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持</p> <p>①公司控股股东、实际控制人应在稳定股价措施启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划（包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并进行公告。</p> <p>②公司控股股东、实际控制人增持股份应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。</p> <p>（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持</p> <p>①公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在稳定股价措施启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并进行公告。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>②公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股份应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。</p> <p>（二）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>1、公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东、实际控制人持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>3、如果董事（不含独立董事）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事（不含独立董事）、高级管理人员的薪酬，同时该等董事（不含独立董事）、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事（不含独立董事）、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
	湖北五方光电股份有限公司	其他承诺	2018 年 04 月 26 日	长期	正常履行中

			记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。			
	廖彬斌	其他承诺	<p>(1) 公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；</p> <p>(2) 公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份，回购价格不低于公司股票首次公开发行价格并加算同期银行存款利息。若公司股票在此期间因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定对股份购买价格进行调整；(3) 若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	廖彬斌、罗虹、魏蕾、夙微微、罗传泉、张俊杰、曾一龙、孙晓彦、杨云红、王平、罗义兵、赵刚	其他承诺	<p>(1) 公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；</p> <p>(2) 若因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；(3) 若公司未能履行回购股份、赔偿损失的承诺，本人将督促公司及时进行公告，在定期报告中披露关于公司回购首次公开发行的全部新股、控股股东及实际控制人回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p>	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	湖北五方光电股份有限公司	其他承诺	<p>关于填补被摊薄即期回报的承诺：为降低首次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司承诺将通过一系列措施，增强盈利能力，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。公司将通过加强募集资金管理、提升公司盈利能力和水平、完善分红政策等措施，以提高投资者回报。具体如下：</p> <p>1、加强募集资金管理</p> <p>(1) 加强募集资金安全管理</p> <p>本次发行募集资金到位后，公司将加强募集资金安全管理，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理、规范、有效地使用，防</p>	2018年 04月26 日	长期	正常履行中

		<p>范募集资金使用风险,从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。</p> <p>(2) 加快募投项目实施进度</p> <p>募集资金到位后,公司将进一步提高募集资金使用效率,加快募投项目建设进度。随着公司募集资金投资项目的全部建设完成,公司现有产品生产能力和研发水平将有较大提升,产品线进一步丰富,预期将为公司带来良好的经济效益。</p> <p>2、提高公司盈利能力和水平</p> <p>(1) 公司将继续加大对精密光电薄膜元器件产品的研发投入,加快研发成果转化步伐,开发新产品,以提升公司的销售规模和盈利能力。</p> <p>(2) 公司积极推行成本管理,严控成本费用,提升公司利润率水平。根据公司整体经营目标,按各部门职能分担成本优化任务,加大成本控制力度,提升公司盈利水平。</p> <p>3、进一步完善现金分红政策,注重投资者回报及权益保护</p> <p>公司进一步完善现金分红政策,并在公司上市后适用的《公司章程(草案)》等文件中作出制度性安排,同时,公司将完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制,制定明确的回报规划,充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利,给予广大投资者合理的回报,并建立科学、持续、稳定的股东回报机制。</p> <p>以上填补回报措施不等于对公司未来利润作出保证。</p>				
	廖彬斌、罗虹、魏蕾、孙微微、罗传泉、张俊杰	其他承诺	<p>关于填补回报措施的承诺:(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不得采用其他方式损害公司利益;(2) 对自身的职务消费行为进行约束;(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;(4) 董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2018年04月26日	长期	正常履行中
	廖彬斌	其它承诺	<p>关于填补回报措施的承诺:本人在作为公司控股股东、实际控制人期间,不得越权干预公司经营管理活动,不无偿或以不公平条件</p>	2018年04月26日	长期	正常履行中

			向其他单位或者个人输送利益,也不得采用其他方式损害公司利益,不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。			
	廖彬斌	其他承诺	如果公司及子公司因劳务派遣用工方式受到所在地有关主管部门处罚,或因损害劳务派遣人员利益导致公司及其子公司承担连带赔偿责任,本人将全额承担公司及其子公司因此受到的全部经济损失。 如果公司及其子公司因在报告期内未按照国家或地方法律、法规或规章的相关规定为员工缴纳社会保险及住房公积金而遭受任何处罚、损失、员工索赔,或应有权部门要求为员工补缴社会保险及住房公积金的,本人愿意承担由此给公司及其子公司造成的全部损失。	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	民生证券股份有限公司	其他承诺	本公司为五方光电首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形;若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法先行赔偿投资者损失。	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	北京德恒律师事务所	其他承诺	如因本所未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致本所为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本所将依法赔偿投资者损失,但是能够证明自己没有过错的除外。	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	因本所为湖北五方光电股份有限公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失,如能证明本所没有过错的除外。	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
	中瑞世联资产评估(北京)有限公司	其他承诺	本公司为五方光电首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形;若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。	2018年 04月26 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	305,868,913.34	应收票据	110,781,470.70
		应收账款	195,087,442.64
应付票据及应付账款	133,917,966.64	应付票据	49,664,858.46
		应付账款	84,253,108.18
管理费用	31,551,664.71	管理费用	31,551,664.71
研发费用	28,069,809.19	研发费用	28,069,809.19

2、本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

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。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

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、租赁应收款。



(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表无影响。

(2) 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结果对比如下表：

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
货币资金	摊余成本	287,900,494.08	摊余成本	287,900,494.08
应收票据	贷款和应收款项	110,781,470.70	摊余成本	110,781,470.70
应收账款	贷款和应收款项	195,087,442.64	摊余成本	195,087,442.64
其他应收款	贷款和应收款项	3,757,088.52	摊余成本	3,757,088.52
短期借款	贷款和应收款项	20,000,000.00	摊余成本	20,000,000.00
应付票据	贷款和应收款项	49,664,858.46	摊余成本	49,664,858.46
应付账款	贷款和应收款项	84,253,108.18	摊余成本	84,253,108.18
其他应付款	贷款和应收款项	307,988.30	摊余成本	307,988.30

(3) 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的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
1) 金融资产				
摊余成本				
货币资金	287,900,494.08			287,900,494.08
应收票据	110,781,470.70			110,781,470.70
应收账款	195,087,442.64			195,087,442.64
其他应收款	3,757,088.52			3,757,088.52
以摊余成本计量的总金融资产	597,526,495.94			597,526,495.94
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	20,000,000.00			20,000,000.00
应付票据	49,664,858.46			49,664,858.46
应付账款	84,253,108.18			84,253,108.18
其他应付款	307,988.30			307,988.30
以摊余成本计量的总金融负债	154,225,954.94			154,225,954.94

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	100,829.90			100,829.90
应收账款	10,267,760.14			10,267,760.14
其他应收款	326,688.87			326,688.87

3、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期，合并范围增加控股子公司湖北五方晶体有限公司：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖北五方晶体有限公司	投资新设	2019年12月	11,200,000.00	70%

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张骥、覃见忠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用10万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、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。

### 十六、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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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	23,793.00	2016-05-01至 2019-04-30	深房地字第 5000430047 号
					25,220.00	2019-05-01至 2020-04-30	
		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	2,594.00	2017-07-01至 2019-04-30	
					2,749.00	2019-05-01至 2020-04-30	
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	2015-04-01至 2020-06-30	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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

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	10,000	0
银行理财产品	自有资金	7,500	0	0
合计		17,500	10,000	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

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，不断推动公司健康、持续发展。

#### 1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了较为完整的内控制度，建立了投资者互动平台，在机制上保证了对所有股东公平、公正、公开，并使其充分享有各项合法权益。报告期内公司召开了两次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、电子邮箱和网络互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，为股东提供了多种便捷的信息沟通渠道。

#### 2、员工权益的保护

员工是公司生产经营得以正常开展的基石，公司视人才为根本。公司依法与员工签订《劳动合同》，为员工提供各项劳动和社会保障。公司持续完善人力资源管理体系，建立了较为完善的薪酬福利体系、绩效考核机制、晋升制度等，充分调动员工的工作积极性，注重员工的发展规划；公司重视人才培养，建立分层次、分专业的培训机制，通过内部培训和外部培训

等方式，提升员工职业技能和综合素质，实现员工与企业的共同成长；公司切实关注员工健康、安全，通过积极推进安全生产和“6S现场管理”等工作，不断提高公司的生产管理水平，为员工创造安全的工作环境。

### 3、供应商与客户权益保护

公司保持与客户、供应商的合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同推进上下游产业链健康发展。公司不断完善采购流程与机制，规范供应商的选择与评估，杜绝不正当交易情形，严格遵守合同约定；同时建立了完善的质量管理体系，对产品从来料到成品以及售后跟踪进行全过程质量监控，严把质量关；公司建立了较为完善的营销服务体系，确保能够及时有效地处理客户问题和建议，不断地为客户创造价值，互惠共赢，共同发展。

### 4、环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家及地方政府颁布的环境保护相关法律法规，认真履行环境保护责任，建立了完善的环境保护制度并严格执行，对废气、废水、噪声和固废等污染物进行及时、规范处理，实现达标排放，加强对周边环境的保护，同时，公司大力倡导绿色办公理念，逐步建立电子化、网络化工作模式，不断推进办公无纸化，积极创建环境友好型企业。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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，公司高度重视环境保护问题，严格执行国家环保法律法规、文件、标准，强化员工的环保意识，加强环境治理，公司已获得ISO14001环境管理体系认证。

## 十九、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。

## 二十、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	100.00%						151,200,000	75.00%
1、其他内资持股	151,200,000	100.00%						151,200,000	75.00%
其中：境内法人持股	28,854,000	19.08%						28,854,000	14.31%
境内自然人持股	122,346,000	80.92%						122,346,000	60.69%
二、无限售条件股份			50,400,000				50,400,000	50,400,000	25.00%
1、人民币普通股			50,400,000				50,400,000	50,400,000	25.00%
三、股份总数	151,200,000	100.00%	50,400,000				50,400,000	201,600,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北五方光电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1544号）核准，并经深圳证券交易所《关于湖北五方光电股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2019〕561号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,040万股并于2019年9月17日起在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行完成后，公司股份总数由15,120万股增加至20,160万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北五方光电股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕1544号）核准，并经深圳证券交易所《关于湖北五方光电股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2019〕561号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,040万股并于2019年9月17日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司首次公开发行的股份5,040万股及公开发行前的股份15,120万股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记股份总数为20,160万股。

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，公司首次公开发行人民币普通股5,040万股，扣除发行费用的募集资金净额为65,423.56万元，发行完成后公司总股本由15,120万股增加至20,160万股。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/股。若按发行前股份计算，则2019年基本每股收益和稀释每股收益为1.05元/股，2019年末归属于公司普通股股东的每股净资产为6.47元/股。

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	本期增加 限售股数	本期解除 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	0	57,607,200	首发限售股	2022年09月17日
罗虹	23,940,000	0	0	23,940,000	首发限售股	2020年09月17日
魏蕾	17,236,800	0	0	17,236,800	首发限售股	2020年09月17日
免微微	12,600,000	0	0	12,600,000	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	0	9,954,000	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	0	4,800,000	首发限售股	2020年09月17日
海克洪	3,402,000	0	0	3,402,000	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	0	3,000,000	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	0	3,000,000	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	0	2,520,000	首发限售股	2020年09月17日
王玥	2,400,000	0	0	2,400,000	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	0	1,800,000	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 限合伙)	1,800,000	0	0	1,800,000	首发限售股	2020年09月17日
罗传泉	1,260,000	0	0	1,260,000	首发限售股	2020年09月17日
胡朔商	1,200,000	0	0	1,200,000	首发限售股	2020年09月17日
科华(宜都)科技创业投资基金(有 限合伙)	900,000	0	0	900,000	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	0	900,000	首发限售股	2020年09月17日
邝远芬	900,000	0	0	900,000	首发限售股	2020年09月17日



林培春	600,000	0	0	600,000	首发限售股	2020年09月17日
杜宣	600,000	0	0	600,000	首发限售股	2020年09月17日
白炳辉	600,000	0	0	600,000	首发限售股	2020年09月17日
禾盈同晟（武汉）企业管理中心（有限合伙）	180,000	0	0	180,000	首发限售股	2020年09月17日
合计	151,200,000	0	0	151,200,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2019年09月05日	14.39元/股	50,400,000	2019年09月17日	50,400,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北五方光电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕1544号）核准，并经深圳证券交易所《关于湖北五方光电股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2019〕561号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,040万股，发行价格为14.39元/股，并于2019年9月17日起在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北五方光电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕1544号）核准，并经深圳证券交易所《关于湖北五方光电股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2019〕561号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票5,040万股，发行价格为14.39元/股，募集资金总额为人民币725,256,000.00元，扣除发行费用人民币71,020,377.33元后，公司募集资金净额为人民币654,235,622.67元，其中增加股本50,400,000.00元，增加资本公积603,835,622.67元，公司总股本由151,200,000元增至201,600,000元。报告期末公司总股本为201,600,000元，资产总额1,892,715,699.46元，资产负债率为13.52%

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	32,139	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,766	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
廖彬斌	境内自然人	28.58%	57,607,200	0	57,607,200	0		
罗虹	境内自然人	11.88%	23,940,000	0	23,940,000	0	质押	1,500,000
魏蕾	境内自然人	8.55%	17,236,800	0	17,236,800	0		
免微微	境内自然人	6.25%	12,600,000	0	12,600,000	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%	9,954,000	0	9,954,000	0		
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)	境内非国有法人	2.38%	4,800,000	0	4,800,000	0		
海克洪	境内自然人	1.69%	3,402,000	0	3,402,000	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%	3,000,000	0	3,000,000	0		
深圳腾晋天元投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.49%	3,000,000	0	3,000,000	0		
长江证券创新投资(湖北)有限公司	境内非国有法人	1.25%	2,520,000	0	2,520,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
王少平		360,200	人民币普通股	360,200				

林炳兰	291,000	人民币普通股	291,000
郑州鑫晟贸易有限公司	228,000	人民币普通股	228,000
秦长钦	206,000	人民币普通股	206,000
郑宇澄	202,865	人民币普通股	202,865
陈清	200,000	人民币普通股	200,000
吴德慧	195,500	人民币普通股	195,500
王永	186,200	人民币普通股	186,200
江勤奎	166,500	人民币普通股	166,500
董大庆	157,000	人民币普通股	157,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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流通股股东和前十名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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖彬斌	中国	否
主要职业及职务	廖彬斌先生，出生于 1974 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于荆州市美力实业集团有限公司、深圳市宝安区龙华宾士达电子厂；2005 年起，任念创实业（香港）有限公司董事，投资深圳市创达鑫电子有限公司；2010 年起，投资控股苏州五方光电科技有限公司；自 2012 年起在公司任职，现任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

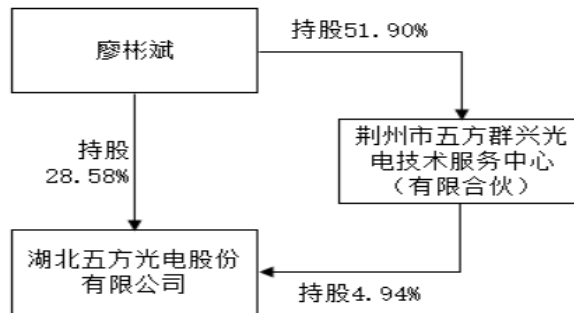
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖彬斌	本人	中国	否
主要职业及职务	廖彬斌先生，出生于 1974 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于荆州市美力实业集团有限公司、深圳市宝安区龙华宾士达电子厂；2005 年起，任念创实业（香港）有限公司董事，投资深圳市创达鑫电子有限公司；2010 年起，投资控股苏州五方光电科技有限公司；自 2012 年起在公司任职，现任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
廖彬斌	董事长、总裁	现任	男	46	2017年08月30日	2020年08月29日	62,773,326				62,773,326
罗虹	副董事长、执行总裁	现任	男	47	2017年08月30日	2020年08月29日	23,940,000				23,940,000
奂微微	董事、副总裁	现任	男	37	2017年08月30日	2020年08月29日	12,600,000				12,600,000
罗传泉	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	现任	男	47	2017年08月30日	2020年08月29日	1,538,712				1,538,712
魏蕾	董事	现任	女	51	2017年08月30日	2020年08月29日	17,236,800				17,236,800
张俊杰	董事	现任	男	50	2017年11月10日	2020年08月29日	12,861				12,861
曾一龙	独立董事	现任	男	49	2017年11月10日	2020年08月29日	0				0
孙晓彦	独立董事	现任	女	45	2017年11月10日	2020年08月29日	0				0
杨云红	独立董事	现任	男	49	2017年12月15日	2020年08月29日	0				0
王平	监事会主席	现任	男	41	2017年11月10日	2020年08月29日	79,632				79,632
罗义兵	监事	现任	男	45	2017年08月30日	2020年08月29日	79,632				79,632
赵刚	监事	现任	男	32	2017年08月30日	2020年08月29日	59,724				59,724
合计	--	--	--	--	--	--	118,320,687	0	0		118,320,687

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

廖彬斌先生：出生于1974年12月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于荆州市美力实业集团有限公司、深圳市宝安区龙华宾士达电子厂；2005年起，任念创实业（香港）有限公司董事，投资深圳市创达鑫电子有限公司；2010年起，投资控股苏州五方光电科技有限公司；自2012年起在公司任职，现任公司董事长、总裁。

罗虹先生：出生于1973年10月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于深圳品龙集团有限公司；2010年起，任苏州五方光电科技有限公司执行董事和东莞五方光电科技有限公司监事；自2014年起在公司任职，现任公司副董事长、执行总裁。

兔微微先生：出生于1983年6月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于欧菲光集团股份有限公司、苏州五方光电科技有限公司；自2014年起在公司任职，现任公司董事、副总裁，兼任苏州五方光电材料有限公司执行董事，湖北五方晶体有限公司执行董事、经理。

罗传泉先生：出生于1973年6月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于嘉美塑料制品（珠海）有限公司、蓝思科技（长沙）有限公司；自2014年起在公司任职，现任公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书。

魏蕾女士：出生于1969年12月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于湖北蒲圻造纸总厂、深圳市宝安区龙华宾士达电子厂；2005年起，任念创实业（香港）有限公司董事；2010年起，任苏州五方光电科技有限公司监事；现任深圳市创达鑫电子有限公司执行董事，自2017年起任公司董事。

张俊杰先生：出生于1970年7月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，长江商学院EMBA。曾任职于大鹏证券有限责任公司、国信证券股份有限公司；现任深圳市前海汇桥投资管理有限公司执行董事兼总经理、国微控股有限公司（02239.HK）独立非执行董事、苏州新锐合金工具股份有限公司董事、谱尼测试集团股份有限公司董事、深圳市拔超科技有限公司董事和深圳市左邻永佳科技发展有限公司监事，自2017年起任公司董事。

曾一龙先生：出生于1971年9月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，会计学博士。曾任职于深圳中信股份有限公司、厦门金龙旅行车有限公司、香港中旅（集团）有限公司、芒果网有限公司和大唐电信科技产业集团；现任厦门大学管理学院硕士生导师、深圳市东方富海投资管理股份有限公司合伙人、深圳市银宝山新科技股份有限公司独立董事、西安通源石油科技股份有限公司独立董事、深圳市容大感光科技股份有限公司独立董事，胜蓝科技股份有限公司独立董事，自2017年起任公司独立董事。

孙晓彦女士：出生于1975年10月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，法学硕士。曾任职于中国银行苏州分行、江苏颐华律师事务所；现任国浩律师（苏州）事务所管理合伙人、苏州新锐合金工具股份有限公司独立董事，自2017年起任公司独立董事。

杨云红先生：出生于1971年8月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。曾任职于武汉大学，现任北京大学光华管理学院金融学教授，自2017年起任公司独立董事。

#### （二）监事会成员

王平先生：出生于1979年1月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于宏达旺电子系统工程（深圳）有限公司和深圳伟特电子有限公司；2014年起在公司任职，现任公司监事、总裁办经理。

罗义兵先生：出生于1975年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于广州番禺卡西欧电子厂、富士康精密组件（深圳）有限公司和宁波舜宇光电信息有限公司；2016年起在公司任职，现任公司监事、总裁办总监。

赵刚先生：出生于1988年3月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于欧菲光集团股份有限公司；2015年起任苏州五方光电材料有限公司生产部高级经理；2017年起在公司任职，现任公司监事、制造中心总监。

#### （三）高级管理人员

根据《公司章程》，公司的高级管理人员包括总裁廖彬斌、执行总裁罗虹、副总裁兔微微，以及副总裁、董事会秘书、财务总监罗传泉。公司高级管理人员简历详见本节“三、（一）董事会成员”。



在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
廖彬斌	荆州市五方群兴光电技术服务中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年06月13日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
魏蕾	深圳市创达鑫电子有限公司	执行董事			是
张俊杰	深圳市前海汇桥投资管理有限公司	执行董事、总经理			是
张俊杰	苏州新锐合金工具股份有限公司	董事	2017年10月20日	2021年05月15日	否
张俊杰	谱尼测试集团股份有限公司	董事			否
张俊杰	国微控股有限公司	独立非执行董事			是
张俊杰	深圳市拔超科技有限公司	董事			否
张俊杰	深圳市左邻永佳科技发展有限公司	监事			否
曾一龙	深圳市银宝山新科技股份有限公司	独立董事	2018年08月29日	2021年08月28日	是
曾一龙	深圳市容大感光科技股份有限公司	独立董事	2017年08月30日	2020年08月22日	是
曾一龙	西安通源石油科技股份有限公司	独立董事	2013年09月23日	2019年11月13日	是
曾一龙	胜蓝科技股份有限公司	独立董事	2019年06月25日	2022年06月24日	是
曾一龙	深圳市东方富海投资管理股份有限公司	合伙人			是
曾一龙	厦门大学	硕士生导师			是
孙晓彦	国浩律师(苏州)事务所	管理合伙人			是
孙晓彦	苏州新锐合金工具股份有限公司	独立董事	2017年10月20日	2021年05月15日	是
杨云红	北京大学	教授			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的岗位年薪由董事会薪酬与考核委员会考虑到岗位的价值、任职人员的贡献、资历及所在地区经济发展水平、相关岗位市场薪酬水平、行业的水平等综合因素每年给予核定。公司董事(不含独立董事)同时兼任高级管理人员的公司董事,其与高级管理人员岗位相关的薪酬、绩效奖励及其他激励形式依据公司薪酬管理制度执行。公司董事如未在公司担任其他职务,则不在公司领取董事津贴。

公司独立董事年度津贴为税前8万元人民币，每个季度支付一次，每次支付2万元人民币。独立董事参加规定的培训、出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》等有关法律、法规行使职权所需的合理费用，可在公司据实报销。

公司监事若在公司担任其他职务，则与其职务相关的薪酬、绩效奖励及其他激励形式按其担任其他职务的岗位薪酬标准执行。公司监事如未在公司担任其他职务，则不在公司领取监事津贴。

报告期内，董事、监事、高级管理人员报酬均按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
廖彬斌	董事长、总裁	男	46	现任	45	否
罗虹	副董事长、执行总裁	男	47	现任	48.16	否
免微微	董事、副总裁	男	37	现任	48.15	否
罗传泉	董事、副总裁、财务总监、 董事会秘书	男	47	现任	57.33	否
魏蕾	董事	女	51	现任	0	是
张俊杰	董事	男	50	现任	0	否
曾一龙	独立董事	男	49	现任	8	否
孙晓彦	独立董事	女	45	现任	8	否
杨云红	独立董事	男	49	现任	8	否
王平	监事会主席	男	41	现任	12.88	否
罗义兵	监事	男	45	现任	38.47	否
赵刚	监事	男	32	现任	47.99	否
合计	--	--	--	--	321.98	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	757
主要子公司在职员工的数量（人）	309
在职员工的数量合计（人）	1,066
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,066
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	731
销售人员	18
技术人员	136
财务人员	14
行政人员	167
合计	1,066
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	71
大专	172
高中及以下	823
合计	1,066

## 2、薪酬政策

公司建立了员工薪资收入与岗位职责、工作绩效挂钩的薪酬制度，员工薪酬结构包括基本工资、岗位津贴、加班工资、年终奖以及其他综合补助。公司将所有员工根据岗位职责、所需技能水平、岗位人员任职资格等综合评定后，分为不同等级，根据薪酬等级评定确定各个级别的基本工资。

## 3、培训计划

公司将培训工作作为公司长期战略的重要组成部分，注重员工培养和人才储备，以企业内训、外聘培训师或培训机构开展的企业内训、外派人员参加培训、员工自我学习等多种方式，全面提升各层级员工的岗位技能和专业知识，建立了较为完善的培训体系。公司于每年年初根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，培训内容包括管理类、安全类、技术类、技能类等，引导员工持续提升自身专业技能和综合素质，实现“企业发展带动员工进步、员工进步促进企业发展”的良性循环。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内控制度，进一步促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况与基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和规章制度的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，公司平等对待所有股东，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司和控股股东

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东严格遵守相关法律法规的要求，依法行使权力并承担相应义务，严格遵守相关承诺，不存在与公司进行同业竞争的行为，也不存在违法违规占用公司资金、资产的情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等 4 个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化和高效化。公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规章制度的要求开展工作，出席历次董事会会议，列席历次股东大会，认真执行股东大会决议，积极参加监管部门和公司组织的相关培训，学习相关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，其中包括股东代表监事一名和职工代表监事两名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的规定。公司监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行自身职责，对公司重大事项、财务状况、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规的要求，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司相关信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体和网站，保障投资者的知情权，确保公司所有股东公平获取公司信息。同时，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台以及现场调研等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

#### （六）相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业互相独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司主要从事精密光电薄膜元器件的研发、生产和销售。公司拥有独立、完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险。公司的主要业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### （二）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、薪酬等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东和其他关联方严格分开。现任董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，公司的总裁、执行总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立情况

公司合法拥有开展业务所需机器设备、专利和商标等财产的所有权。公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （四）财务独立情况

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设置了独立的财务部门，并按照业务要求配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司拥有独立的银行账号并独立纳税，与股东及其关联企业保持了财务独立。公司独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （五）机构独立情况

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的法人治理结构，并设置了较为完善的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东、实际控制人及其他任何单位或个人均未干预公司的机构设置和生产经营活动。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2018 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 03 月 12 日		
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.16%	2019 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-014）

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾一龙	4	1	3	0	0	否	2
孙晓彦	4	1	3	0	0	否	2
杨云红	4	1	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规和规章制度的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营等提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的关联交易、年度利润分配、募集资金使用等事项发表了独立、公正的意见，对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。同时对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会均严格按照《公司章程》和各委员会议事规则，履行职责。具体情况如下：

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会结合公司所处行业环境、产业发展状况和市场整体形势进行深入分析，并根据公司实际经营管理情况，对公司的发展战略规划与实施提出科学、合理的建议，为公司发展规划与战略实施得到有效落实，提供科学依

据。

#### 2、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照相关规定履行职责，详细了解公司的财务状况和经营情况，审查了公司的定期报告、关联交易、续聘会计师事务所、内部控制制度的完善及执行情况等事项，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

#### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬与考核制度执行情况进行监督，同时，结合实际情况对公司董事及高级管理人员薪酬与考核政策与方案进行了审查。

#### 4、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变化，提名委员会未召开会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，认真履行职责。公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，以公司规范化管理及经营效益完成情况为基础，明确责任。公司董事会下设薪酬与考核委员会，具体审查公司高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： (1) 董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为并给公司造成重要损失和	重大缺陷： (1) 公司缺乏民主决策程序； (2) 重大决策程序不科学；

	<p>不利影响:</p> <p>(2) 当期财务报告存在上述认定的重大错报, 控制活动未能识别该错报, 或需要更正已公布的财务报告;</p> <p>(3) 公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>(1) 当期财务报告存在依据上述认定的重要错报, 控制活动未能识别该错报;</p> <p>(2) 应当引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>一般缺陷:</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷, 应当认定为一般缺陷。</p>	<p>(3) 严重违反国家法律、法规;</p> <p>(4) 关键管理人员或核心人才大量流失;</p> <p>(5) 内部控制评价的重大缺陷未得到整改;</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>(1) 公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失, 控制活动未能防范该失误;</p> <p>(2) 应当引起董事会和管理层重视的财产损失。</p> <p>一般缺陷:</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的, 以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%, 则认定为一般缺陷; 如果超过税前利润 5%, 小于 10% 认定为重要缺陷; 如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的, 以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%, 则认定为一般缺陷; 如果超过资产总额 0.5%, 小于 1% 认定为重要缺陷; 如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>我们认为, 五方光电公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>



内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于湖北五方光电股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）3-206
注册会计师姓名	张骥、覃见忠

#### 审计报告正文

湖北五方光电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖北五方光电股份有限公司（以下简称五方光电公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了五方光电公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及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，我们独立于五方光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1所述，五方光电公司主要销售红外截止滤光片，2019年度营业收入72,681.60万元，较2018年营业收入57,678.19万元增加26.01%。由于营业收入金额重大且为关键业绩指标，可能存在五方光电公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户对账单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、物流运输单、对账单、出口报关单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)3所述，截至2019年12月31日，五方光电公司应收账款余额26,289.85万元，坏账准备金额1,315.12万元，账面价值为人民币24,974.73万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(3) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(4) 选取样本对客户进行询证；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

五方光电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五方光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五方光电公司治理层（以下简称治理层）负责监督五方光电公司的财务报告过程。

## 六、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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能对五方光电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致五方光电公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就五方光电公司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本期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。

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	872,801,930.06	287,900,494.08
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	139,510,306.72	110,781,470.70
应收账款	249,747,333.55	195,087,442.64
应收款项融资		
预付款项	2,509,974.25	284,029.94

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	3,757,088.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,205,432.28	41,147,164.90
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	552,544.76
流动资产合计	1,420,952,780.10	639,510,235.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	376,340,827.34	341,478,819.99
在建工程	22,008,247.02	21,018,089.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,259,819.27	58,549,227.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	582,081.32	1,746,244.04
递延所得税资产	6,501,978.61	6,004,467.85

其他非流动资产	9,069,965.80	1,540,551.72
非流动资产合计	471,762,919.36	430,337,400.39
资产总计	1,892,715,699.46	1,069,847,635.93
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	74,819,074.56	49,664,858.46
应付账款	115,092,348.67	84,253,108.18
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	8,710,570.07
应交税费	23,192,778.74	28,302,619.33
其他应付款	185,475.98	307,988.30
其中：应付利息		232,966.67
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	191,239,144.34
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	29,332,843.45
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	29,332,843.45
负债合计	255,831,922.63	220,571,987.79
所有者权益：		
股本	201,600,000.00	151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,558,020.31	424,722,397.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,598,747.77	15,433,804.00
一般风险准备		
未分配利润	373,362,760.56	257,919,446.50
归属于母公司所有者权益合计	1,632,119,528.64	849,275,648.14
少数股东权益	4,764,248.19	
所有者权益合计	1,636,883,776.83	849,275,648.14
负债和所有者权益总计	1,892,715,699.46	1,069,847,635.93

法定代表人：廖彬斌

主管会计工作负责人：罗传泉

会计机构负责人：范琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	856,610,514.55	285,119,714.65
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	139,510,306.72	110,781,470.70
应收账款	249,266,165.98	195,625,077.09
应收款项融资		
预付款项	2,268,216.41	130,984.11
其他应收款	932,835.89	2,920,588.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	58,297,803.69	39,689,784.35
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	552,544.76
流动资产合计	1,406,885,843.24	634,820,164.18
非流动资产：		
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	16,200,000.00	5,000,000.00
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	295,369,413.94
在建工程	22,008,247.02	21,018,089.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,167,079.71	58,441,852.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	6,310,805.50	5,995,999.95
其他非流动资产	7,955,765.80	1,354,000.00
非流动资产合计	423,887,413.10	387,179,356.38
资产总计	1,830,773,256.34	1,021,999,520.56
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	74,819,074.56	49,664,858.46
应付账款	215,292,434.85	163,266,982.03
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	9,294,244.73	5,667,833.91
应交税费	17,852,084.25	24,737,496.14
其他应付款	50,645.00	232,966.67
其中：应付利息		232,966.67
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	263,570,137.21
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	29,332,843.45
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	29,332,843.45
负债合计	346,031,656.04	292,902,980.66
所有者权益：		
股本	201,600,000.00	151,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,558,020.31	424,722,397.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,598,747.77	15,433,804.00
未分配利润	225,984,832.22	137,740,338.26
所有者权益合计	1,484,741,600.30	729,096,539.90
负债和所有者权益总计	1,830,773,256.34	1,021,999,520.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	726,816,034.49	576,781,870.49
其中：营业收入	726,816,034.49	576,781,870.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	566,336,574.84	432,241,160.76
其中：营业成本	479,059,598.94	360,330,989.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,245,641.75	5,173,745.33

销售费用	13,945,723.23	11,112,347.29
管理费用	42,903,863.17	31,551,664.71
研发费用	35,197,823.81	28,069,809.19
财务费用	-9,016,076.06	-3,997,394.85
其中：利息费用	852,292.65	311,873.86
利息收入	11,125,555.23	4,353,239.99
加：其他收益	12,443,064.18	11,845,642.36
投资收益（损失以“-”号填列）	939,726.03	
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）	-2,807,963.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	84,233.77	-216,623.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	801,397.23	-513,934.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,939,916.96	155,655,794.42
加：营业外收入	10,592,221.00	2,579,791.70
减：营业外支出	583,000.00	283,846.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	181,949,137.96	157,951,739.41
减：所得税费用	23,136,631.94	20,101,838.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,812,506.02	137,849,900.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	158,812,506.02	137,849,900.53
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	158,848,257.83	137,849,900.53
2.少数股东损益	-35,751.81	
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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	158,812,506.02	137,849,900.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,848,257.83	137,849,900.53
归属于少数股东的综合收益总额	-35,751.81	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.970	0.910
(二) 稀释每股收益	0.970	0.910

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：罗传泉

会计机构负责人：范琴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	726,008,972.84	576,163,412.29
减：营业成本	532,787,773.67	400,893,764.89
税金及附加	3,108,274.86	3,652,770.20
销售费用	11,114,810.55	8,245,541.44
管理费用	31,059,545.48	20,556,914.99
研发费用	26,540,603.02	21,096,891.56
财务费用	-9,012,228.01	-3,988,546.40
其中：利息费用	852,292.65	311,873.86
利息收入	11,120,707.60	4,340,274.78

加：其他收益	11,697,450.04	9,897,584.98
投资收益（损失以“-”号填列）	939,726.03	
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）	-2,725,619.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	61,746.88	-320,836.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-428,507.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	140,383,496.93	134,854,316.60
加：营业外收入	10,547,398.00	2,536,908.00
减：营业外支出	383,000.00	83,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,547,894.93	137,307,424.60
减：所得税费用	18,898,457.20	18,047,412.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,649,437.73	119,260,012.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	131,649,437.73	119,260,012.07
（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.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		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	131,649,437.73	119,260,012.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	696,549,525.98	638,908,015.66
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	33,551,169.61	56,244,611.45
经营活动现金流入小计	730,100,695.59	695,152,627.11
购买商品、接受劳务支付的现金	375,976,033.64	294,795,141.81
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	108,290,719.03	96,212,598.09
支付的各项税费	60,101,511.88	63,886,069.49
支付其他与经营活动有关的现金	56,869,586.04	24,263,227.56

经营活动现金流出小计	601,237,850.59	479,157,036.95
经营活动产生的现金流量净额	128,862,845.00	215,995,590.16
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	939,726.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,466,572.38	1,785,823.75
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	125,000,000.00	
投资活动现金流入小计	128,406,298.41	1,785,823.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,451,264.57	146,307,159.51
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	225,000,000.00	
投资活动现金流出小计	303,451,264.57	146,307,159.51
投资活动产生的现金流量净额	-175,044,966.16	-144,521,335.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	682,886,188.69	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,800,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,550,000.00
筹资活动现金流入小计	692,886,188.69	23,550,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,325,259.32	
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	20,119,622.63	9,376,687.16
筹资活动现金流出小计	81,444,881.95	9,376,687.16
筹资活动产生的现金流量净额	611,441,306.74	14,173,312.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-335,464.31	154,669.67
五、现金及现金等价物净增加额	564,923,721.27	85,802,236.91
加：期初现金及现金等价物余额	272,505,568.60	186,703,331.69
六、期末现金及现金等价物余额	837,429,289.87	272,505,568.60



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	669,889,962.34	598,619,122.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,838,784.59	54,240,705.16
经营活动现金流入小计	704,728,746.93	652,859,827.42
购买商品、接受劳务支付的现金	422,370,554.06	313,310,465.61
支付给职工以及为职工支付的现金	68,219,811.01	58,573,914.63
支付的各项税费	47,080,104.02	43,767,340.96
支付其他与经营活动有关的现金	48,507,289.67	17,019,487.10
经营活动现金流出小计	586,177,758.76	432,671,208.30
经营活动产生的现金流量净额	118,550,988.17	220,188,619.12
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	939,726.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,341,996.86	1,081,804.97
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	125,000,000.00	
投资活动现金流入小计	127,281,722.89	1,081,804.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,409,160.30	140,386,989.49
投资支付的现金	11,200,000.00	
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	225,000,000.00	
投资活动现金流出小计	300,609,160.30	140,386,989.49
投资活动产生的现金流量净额	-173,327,437.41	-139,305,184.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	678,086,188.69	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,550,000.00
筹资活动现金流入小计	688,086,188.69	23,550,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,325,259.32	

支付其他与筹资活动有关的现金	20,119,622.63	9,376,687.16
筹资活动现金流出小计	81,444,881.95	9,376,687.16
筹资活动产生的现金流量净额	606,641,306.74	14,173,312.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-351,772.31	139,722.21
五、现金及现金等价物净增加额	551,513,085.19	95,196,469.65
加：期初现金及现金等价物余额	269,724,789.17	174,528,319.52
六、期末现金及现金等价物余额	821,237,874.36	269,724,789.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	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		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）	50,400,000.00				603,835,622.67				13,164,943.77		115,443,314.06		782,843,880.50	4,764,248.19	787,608,128.69
（一）综合收益总额											158,848,257.83		158,848,257.83	-35,751.81	158,812,506.02
（二）所有者投入和减少资本	50,400,000.00				603,835,622.67								654,235,622.67	4,800,000.00	659,035,622.67
1. 所有者投入的普通股	50,400,000.00				603,835,622.67								654,235,622.67	4,800,000.00	659,035,622.67
2. 其他权益工具持															

所有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							13,164,943.77		-43,404,943.77		-30,240,000.00			-30,240,000.00
1. 提取盈余公积							13,164,943.77		-13,164,943.77					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,240,000.00		-30,240,000.00			-30,240,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合			
	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：其他	专项	盈余公	一般	未分配	其	小计								

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备	积	风险准备	利润	他		计
一、上年期末余额	151,200,000.00				424,722,397.64				3,507,802.79		131,995,547.18		711,425,747.61	711,425,747.61
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				3,507,802.79		131,995,547.18		711,425,747.61	711,425,747.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,926,001.21		125,923,899.32		137,849,900.53	137,849,900.53
（一）综合收益总额											137,849,900.53		137,849,900.53	137,849,900.53
（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									11,926,001.21		-11,926,001.21			
1.提取盈余公积									11,926,001.21		-11,926,001.21			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	151,200,000.00				424,722,397.64			15,433,804.00	257,919,446.50	849,275,648.14			849,275,648.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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）	50,400,000.00				603,835,622.67				13,164,943.77	88,244,493.96			755,645,060.40
（一）综合收益总额										131,649,437			131,649,437

										.73		.73
(二)所有者投入和减少资本	50,400,000.00				603,835.622.67							654,235,622.67
1. 所有者投入的普通股	50,400,000.00				603,835.622.67							654,235,622.67
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								13,164,943.77	-43,404,943.77			-30,240,000.00
1. 提取盈余公积								13,164,943.77	-13,164,943.77			
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	201,600,000.00				1,028,558,020.31			28,598,747.77	225,984,832.22			1,484,741,600.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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				3,507,802.79	30,406,327.40		609,836,527.83
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				3,507,802.79	30,406,327.40		609,836,527.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,926,001.21	107,334,010.86		119,260,012.07
（一）综合收益总额										119,260,012.07		119,260,012.07
（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									11,926,001.21	-11,926,001.21		
1. 提取盈余公积									11,926,001.21	-11,926,001.21		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资												

本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	151,200,000.00				424,722,397.64				15,433,804.00	137,740,338.26		729,096,539.90

### 三、公司基本情况

湖北五方光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原湖北五方光电科技有限公司（以下简称五方光电公司），五方光电公司系由周红、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，总部位于湖北省荆州市。公司现持有统一社会信用代码为91421000597171477D的营业执照，注册资本20,160.00万元，股份总数20,160.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股15,120.00万股，无限售条件的流通股份A股5,040.00万股。公司股票已于2019年9月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

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2020年4月28日召开的第一届董事会第十三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，情况详见八、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：

重要提示：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。

## 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

### 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

### 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

是否已执行新收入准则

是  否

#### (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。

#### 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

## 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
本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	第一届董事会第十三次会议审议通过	
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。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。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。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、租赁应收款。	第一届董事会第十三次会议审议通过	
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	第一届董事会第十三次会议审议通过	

1) 财务报表格式变更对公司 2018 年度财务报表项目和金额影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	305,868,913.34	应收票据	110,781,470.70
		应收账款	195,087,442.64
应付票据及应付账款	133,917,966.64	应付票据	49,664,858.46
		应付账款	84,253,108.18
管理费用	31,551,664.71	管理费用	31,551,664.71
研发费用	28,069,809.19	研发费用	28,069,809.19

2) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表无影响。

3) 执行新的非货币性资产交换和债务重组准则对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	287,900,494.08	287,900,494.08	
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	110,781,470.70	110,781,470.70	
应收账款	195,087,442.64	195,087,442.64	
应收款项融资			
预付款项	284,029.94	284,029.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,757,088.52	3,757,088.52	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	41,147,164.90	41,147,164.90	
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	552,544.76	552,544.76	
流动资产合计	639,510,235.54	639,510,235.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	341,478,819.99	341,478,819.99	
在建工程	21,018,089.62	21,018,089.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,549,227.17	58,549,227.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,746,244.04	1,746,244.04	
递延所得税资产	6,004,467.85	6,004,467.85	
其他非流动资产	1,540,551.72	1,540,551.72	
非流动资产合计	430,337,400.39	430,337,400.39	
资产总计	1,069,847,635.93	1,069,847,635.93	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	49,664,858.46	49,664,858.46	
应付账款	84,253,108.18	84,253,108.18	
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	8,710,570.07	8,710,570.07	
应交税费	28,302,619.33	28,302,619.33	
其他应付款	307,988.30	307,988.30	
其中：应付利息	232,966.67	232,966.67	
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	191,239,144.34	191,239,144.34	
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	29,332,843.45	29,332,843.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,332,843.45	29,332,843.45	
负债合计	220,571,987.79	220,571,987.79	
所有者权益：			
股本	151,200,000.00	151,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	424,722,397.64	424,722,397.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,433,804.00	15,433,804.00	
一般风险准备			
未分配利润	257,919,446.50	257,919,446.50	
归属于母公司所有者权益合计	849,275,648.14	849,275,648.14	
少数股东权益			
所有者权益合计	849,275,648.14	849,275,648.14	
负债和所有者权益总计	1,069,847,635.93	1,069,847,635.93	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	285,119,714.65	285,119,714.65	
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	110,781,470.70	110,781,470.70	
应收账款	195,625,077.09	195,625,077.09	
应收款项融资			
预付款项	130,984.11	130,984.11	

其他应收款	2,920,588.52	2,920,588.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	39,689,784.35	39,689,784.35	
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	552,544.76	552,544.76	
流动资产合计	634,820,164.18	634,820,164.18	
非流动资产：			
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
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	295,369,413.94	295,369,413.94	
在建工程	21,018,089.62	21,018,089.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,441,852.87	58,441,852.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,995,999.95	5,995,999.95	
其他非流动资产	1,354,000.00	1,354,000.00	
非流动资产合计	387,179,356.38	387,179,356.38	
资产总计	1,021,999,520.56	1,021,999,520.56	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	

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	49,664,858.46	49,664,858.46	
应付账款	163,266,982.03	163,266,982.03	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,667,833.91	5,667,833.91	
应交税费	24,737,496.14	24,737,496.14	
其他应付款	232,966.67	232,966.67	
其中：应付利息	232,966.67		
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	263,570,137.21	263,570,137.21	
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	29,332,843.45	29,332,843.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,332,843.45	29,332,843.45	
负债合计	292,902,980.66	292,902,980.66	
所有者权益：			
股本	151,200,000.00	151,200,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	424,722,397.64	424,722,397.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,433,804.00	15,433,804.00	
未分配利润	137,740,338.26	137,740,338.26	
所有者权益合计	729,096,539.90	729,096,539.90	
负债和所有者权益总计	1,021,999,520.56	1,021,999,520.56	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或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

### 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	16%、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	0.8 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2016年12月13日取得编号为GR201642000702的高新技术企业证书，有效期三年，2016年至2018年享受15%的高新技术企业所得税优惠税率。2019年度公司正在申请高新技术企业企业复审，故2019年暂按15%的税率计缴企业所得税。

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光电材料公司于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，2019年按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 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	61,134.20	23,755.20
银行存款	837,368,155.67	272,481,813.40
其他货币资金	35,372,640.19	15,394,925.48
合计	872,801,930.06	287,900,494.08

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

无

### 3、衍生金融资产

无

### 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	139,510,306.72	108,865,702.57
商业承兑票据		1,915,768.13
合计	139,510,306.72	110,781,470.70

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72	110,882,300.60	100.00%	100,829.90	0.09%	110,781,470.70
其中：										
银行承兑汇票	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72	108,865,702.57	98.18%			108,865,702.57
商业承兑汇票						2,016,598.03	1.82%	100,829.90	5.00%	1,915,768.13
合计	139,510,306.72	100.00%			139,510,306.72	110,882,300.60	100.00%	100,829.90	0.09%	110,781,470.70

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：

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	
商业承兑汇票	100,829.90		-100,829.90			0
合计	100,829.90		-100,829.90			0

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	45,941,079.40
合计	45,941,079.40

## (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	32,626,648.48	

合计	32,626,648.48
----	---------------

## (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	
按组合计提坏账准备的应收账款	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55	205,355,202.78	100.00%	10,267,760.14	5.00%	195,087,442.64
其中：										
按组合计提坏账准备	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55	205,355,202.78	100.00%	10,267,760.14	5.00%	195,087,442.64
合计	262,898,543.41	100.00%	13,151,209.86	5.00%	249,747,333.55	205,355,202.78	100.00%	10,267,760.14	5.00%	195,087,442.64

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	262,772,889.57	13,138,644.48	5.00%
1-2年	125,653.84	12,565.38	10.00%
合计	262,898,543.41	13,151,209.86	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	262,772,889.57



1至2年	125,653.84
合计	262,898,543.41

### (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	10,267,760.14	2,883,449.72				13,151,209.86
合计	10,267,760.14	2,883,449.72				13,151,209.86

### (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	111,351,357.55	42.36%	5,568,405.08
第二名	34,396,681.60	13.08%	1,719,834.08
第三名	33,777,697.60	12.85%	1,688,884.88
第四名	27,021,219.29	10.28%	1,351,060.96
第五名	18,392,825.48	7.00%	919,641.27
合计	224,939,781.52	85.57%	

### (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	2,498,915.25	99.56%	284,029.94	100.00%
1至2年	11,059.00	0.44%		
合计	2,509,974.25	--	284,029.94	--

### (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	1,000,000.00	39.84
第二名	216,058.62	8.61
第三名	99,779.99	3.98
第四名	95,200.00	3.79
第五名	85,155.78	3.39
合计	1,496,194.39	59.61

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,359,026.05	3,757,088.52
合计	1,359,026.05	3,757,088.52

### (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (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	954,459.00	1,055,000.00
保证金	579,600.00	479,600.00
备用金	177,000.00	52,000.00
IPO 中介费		2,487,547.16
其他		9,630.23
合计	1,711,059.00	4,083,777.39

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	176,688.87	150,000.00		326,688.87
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-97,960.00	97,960.00		0.00
本期计提	-69,655.92	95,000.00		25,344.08
2019 年 12 月 31 日余额	9,072.95	342,960.00		352,032.95

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	181,459.00
1 至 2 年	979,600.00
3 年以上	550,000.00
3 至 4 年	150,000.00
4 至 5 年	400,000.00

合计	1,711,059.00
----	--------------

### 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	326,688.87	25,344.08				352,032.95
合计	326,688.87	25,344.08				352,032.95

### 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	押金	900,000.00	1-2 年、4-5 年	52.60%	150,000.00
第二名	保证金	250,000.00	4-5 年	14.61%	125,000.00
第三名	保证金	229,600.00	1-2 年	13.42%	22,960.00
第四名	保证金	100,000.00	3-4 年	5.84%	30,000.00
第五名	押金	53,939.00	1 年以内、3-4 年	3.15%	15,196.95
合计	--	1,533,539.00	--	89.62%	343,156.95

### 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

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,023,985.42		11,023,985.42	11,544,551.09		11,544,551.09
在产品	19,823,481.33		19,823,481.33	15,736,164.41		15,736,164.41
库存商品	9,910,354.36	244,118.34	9,666,236.02	6,959,358.68	328,352.11	6,631,006.57
发出商品	13,691,729.51		13,691,729.51	7,235,442.83		7,235,442.83
合计	54,449,550.62	244,118.34	54,205,432.28	41,475,517.01	328,352.11	41,147,164.90

### (2) 存货跌价准备

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	328,352.11			84,233.77		244,118.34
合计	328,352.11			84,233.77		244,118.34

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

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		552,544.76
合计	100,818,777.19	552,544.76

其他说明：

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

无

**16、长期应收款**

无

**17、长期股权投资**

无

**18、其他权益工具投资**

无

**19、其他非流动金融资产**

无

**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

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,340,827.34	341,478,819.99
合计	376,340,827.34	341,478,819.99

## (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	336,683,774.73	1,659,886.97	24,810,719.64	420,440,932.66
2.本期增加金额		74,762,287.35	341,100.98	3,963,009.51	79,066,397.84
(1) 购置			341,100.98	3,963,009.51	4,304,110.49
(2) 在建工程转入		74,762,287.35			74,762,287.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,857,720.66	239,570.89	352,977.53	3,450,269.08
(1) 处置或报废		2,857,720.66	239,570.89	352,977.53	3,450,269.08
4.期末余额	57,286,551.32	408,588,341.42	1,761,417.06	28,420,751.62	496,057,061.42
二、累计折旧					
1.期初余额	4,543,321.55	64,023,552.15	739,449.16	9,655,789.81	78,962,112.67
2.本期增加金额	2,733,445.92	34,492,790.03	366,184.49	5,267,792.04	42,860,212.48
(1) 计提	2,733,445.92	34,492,790.03	366,184.49	5,267,792.04	42,860,212.48

3.本期减少金额		1,913,830.01	137,331.10	54,929.96	2,106,091.07
(1) 处置或报废		1,913,830.01	137,331.10	54,929.96	2,106,091.07
4.期末余额	7,276,767.47	96,602,512.17	968,302.55	14,868,651.89	119,716,234.08
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	50,009,783.85	311,985,829.25	793,114.51	13,552,099.73	376,340,827.34
2.期初账面价值	52,743,229.77	272,660,222.58	920,437.81	15,154,929.83	341,478,819.99

**(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	22,008,247.02	21,018,089.62
合计	22,008,247.02	21,018,089.62

## (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	9,782,611.03		9,782,611.03	6,796,153.76		6,796,153.76
安装设备	12,225,635.99		12,225,635.99	14,221,935.86		14,221,935.86
合计	22,008,247.02		22,008,247.02	21,018,089.62		21,018,089.62

## (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	6,004,700.93	672,727.27			6,677,428.20	99.96%	99.96%				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	791,452.83	2,313,730.00			3,105,182.83	1.83%	1.83%				募股资金
机器设备-蓝玻璃红外截止滤光片及	313,170,000.00	14,221,935.86	45,793,160.89	48,250,242.17		11,764,854.58	19.20%	19.20%				募股资金

生物识别滤光片生产中心建设项目												
机器设备	27,000,000.00		26,972,826.59	26,512,045.18		460,781.41	99.90%	99.90%				其他
合计	516,350,000.00	21,018,089.62	75,752,444.75	74,762,287.35		22,008,247.02	--	--				--

### (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

无

## 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	1,680,119.84			257,651.10	1,937,770.94
2.本期增加金额	1,189,022.72			100,385.18	1,289,407.90
(1) 计提	1,189,022.72			100,385.18	1,289,407.90
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,869,142.56			358,036.28	3,227,178.84
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	56,582,013.44			677,805.83	57,259,819.27
2.期初账面价值	57,771,036.16			778,191.01	58,549,227.17

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

无

## 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	1,746,244.04		1,164,162.72		582,081.32
合计	1,746,244.04		1,164,162.72		582,081.32

其他说明

## 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	13,395,328.20	2,009,299.23	10,696,942.15	1,604,541.33
内部交易未实现利润	1,228,023.22	184,203.48		
递延收益	28,723,172.65	4,308,475.90	29,332,843.45	4,399,926.52
合计	43,346,524.07	6,501,978.61	40,029,785.60	6,004,467.85

## (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		6,501,978.61		6,004,467.85
---------	--	--------------	--	--------------

**(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	352,032.95	326,688.87
合计	352,032.95	326,688.87

**(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**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	9,069,965.80	1,540,551.72
合计	9,069,965.80	1,540,551.72

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

无

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,819,074.56	49,664,858.46
合计	74,819,074.56	49,664,858.46

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	105,185,609.94	79,562,186.69
应付长期资产款	6,731,197.04	1,724,875.37
其他	3,175,541.69	2,966,046.12
合计	115,092,348.67	84,253,108.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**37、预收款项**

无

**38、合同负债**

无

**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	8,710,570.07	107,895,065.46	102,786,563.50	13,819,072.03
二、离职后福利-设定提存计划		5,664,533.74	5,664,533.74	
合计	8,710,570.07	113,559,599.20	108,451,097.24	13,819,072.03

**(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、津贴和补贴	8,710,570.07	93,626,031.26	88,517,529.30	13,819,072.03
2、职工福利费		7,296,048.23	7,296,048.23	
3、社会保险费		3,567,902.21	3,567,902.21	
其中：医疗保险费		3,309,073.73	3,309,073.73	
工伤保险费		59,311.23	59,311.23	
生育保险费		199,517.25	199,517.25	
4、住房公积金		2,239,990.42	2,239,990.42	
5、工会经费和职工教育经费		1,165,093.34	1,165,093.34	
合计	8,710,570.07	107,895,065.46	102,786,563.50	13,819,072.03

**(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		5,465,493.23	5,465,493.23	
2、失业保险费		199,040.51	199,040.51	
合计		5,664,533.74	5,664,533.74	

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	3,895,141.52	4,057,082.92
企业所得税	17,996,789.43	23,289,120.73
个人所得税	45,304.67	24,326.97

城市维护建设税	272,659.91	283,995.80
教育费附加	104,378.82	121,712.49
地方教育附加	77,140.26	66,749.98
印花税	3,150.00	2,046.60
房产税	597,400.77	206,567.14
土地使用税	200,813.36	251,016.70
合计	23,192,778.74	28,302,619.33

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		232,966.67
其他应付款	185,475.98	75,021.63
合计	185,475.98	307,988.30

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		232,966.67
合计		232,966.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

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
押金保证金	43,350.00	43,750.00
报销未付款	142,125.98	31,271.63



合计	185,475.98	75,021.63
----	------------	-----------

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、持有待售负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

无

**45、长期借款**

无

**46、应付债券**

无

**47、租赁负债**

无

**48、长期应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

无

**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	29,332,843.45		609,670.80	28,723,172.65	与资产相关政府补助尚未结转收益
合计	29,332,843.45		609,670.80	28,723,172.65	--

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	29,332,843.45			609,670.80			28,723,172.65	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

无

## 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	151,200,000.00	50,400,000.00				50,400,000.00	201,600,000.00

其他说明：

本期公开发行新股50,400,000.00股，募集资金总额725,256,000.00元，减除发行费用71,020,377.33元后，募集资金净额为654,235,622.67元。其中，计入实收资本50,400,000.00元，计入资本公积（股本溢价）603,835,622.67元。

## 54、其他权益工具

无

## 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）	424,722,397.64	603,835,622.67		1,028,558,020.31
合计	424,722,397.64	603,835,622.67		1,028,558,020.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公开发行新股50,400,000.00股，募集资金总额725,256,000.00元，减除发行费用71,020,377.33元后，募集资金净额

为654,235,622.67元。其中，计入实收资本50,400,000.00元，计入资本公积（股本溢价）603,835,622.67元。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 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	15,433,804.00	13,164,943.77		28,598,747.77
合计	15,433,804.00	13,164,943.77		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：

盈余公积增加13,164,943.77元系按母公司2019年实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 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	257,919,446.50	131,995,547.18
调整后期初未分配利润	257,919,446.50	131,995,547.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,848,257.83	137,849,900.53
减：提取法定盈余公积	13,164,943.77	11,926,001.21
应付普通股股利	30,240,000.00	
期末未分配利润	373,362,760.56	257,919,446.50

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	726,816,034.49	479,059,598.94	576,781,870.49	360,330,989.09
合计	726,816,034.49	479,059,598.94	576,781,870.49	360,330,989.09

是否已执行新收入准则

 是  否

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	1,875,363.64	2,240,434.96
教育费附加	764,013.30	960,186.42
房产税	597,409.77	416,947.26
土地使用税	200,813.36	441,048.95
车船使用税	5,577.40	4,140.00
印花税	309,443.00	564,089.00
地方教育附加	487,771.28	542,348.74
环境保护税	5,250.00	4,550.00
合计	4,245,641.75	5,173,745.33

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	7,342,837.33	5,726,315.30
业务招待费	1,656,124.72	1,654,896.37
职工薪酬	3,598,442.23	2,575,047.08
差旅费	602,483.77	510,904.60
办公费	729,533.45	638,053.05
其他	16,301.73	7,130.89
合计	13,945,723.23	11,112,347.29

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	18,869,815.71	16,065,439.80
维修保养费	8,564,616.91	5,127,329.70
专业服务费	3,038,496.01	942,851.52
业务招待费	997,361.05	982,547.94
办公费	1,697,033.53	1,139,922.00
租赁费	766,635.00	999,265.13
水电费	986,685.38	972,265.28
折旧与摊销	3,664,501.20	3,379,128.45
差旅费	780,220.83	716,534.89
其他	3,538,497.55	1,226,380.00
合计	42,903,863.17	31,551,664.71

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	16,575,922.13	12,988,959.29
物料消耗	11,949,653.79	10,322,295.87
折旧与摊销	3,883,322.28	2,493,331.85
动力费	2,139,889.64	1,756,022.00
其他	649,035.97	509,200.18
合计	35,197,823.81	28,069,809.19

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	852,292.65	311,873.86
减：利息收入	11,125,555.23	4,353,239.99

汇兑损益	335,464.31	-154,669.67
手续费支出及其他	921,722.21	198,640.95
合计	-9,016,076.06	-3,997,394.85

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	609,670.80	506,119.11
与收益相关的政府补助	11,772,392.21	11,339,523.25
代扣个人所得税手续费返还	61,001.17	
合计	12,443,064.18	11,845,642.36

## 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	939,726.03	
合计	939,726.03	

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 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	-25,344.08	
应收账款坏账损失	-2,883,449.72	
应收票据坏账损失	100,829.90	
合计	-2,807,963.90	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-50,220.34
二、存货跌价损失	84,233.77	-166,403.20
合计	84,233.77	-216,623.54

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	801,397.23	-513,934.13

## 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	10,502,000.00	2,500,000.00	10,502,000.00
废品收入	90,221.00	79,791.70	90,221.00
合计	10,592,221.00	2,579,791.70	10,592,221.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市阶段性 奖励	荆州经济技 术开发区财 政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	10,500,000.0 0	2,500,000.00	与收益相关
党组织奖金	荆州经济技 术开发区总 工会	奖励		否	否	2,000.00	1,000.00	与收益相关

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	323,000.00	265,000.00	323,000.00
其他	260,000.00	18,846.71	260,000.00
合计	583,000.00	283,846.71	583,000.00

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	23,634,142.70	23,142,538.47
递延所得税费用	-497,510.76	-3,040,699.59
合计	23,136,631.94	20,101,838.88

**(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	181,949,137.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,292,370.69
子公司适用不同税率的影响	-11,917.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	691,995.39
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	3,801.61
研发加计扣除	-4,839,618.48
所得税费用	23,136,631.94

其他说明

**77、其他综合收益**

无



**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	22,274,392.21	34,273,723.25
利息收入	11,125,555.23	4,353,239.99
收回保证金		17,537,856.51
其他	151,222.17	79,791.70
合计	33,551,169.61	56,244,611.45

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	10,347,281.00	8,537,300.21
支付管理费用、研发费用	20,654,054.47	13,028,125.65
支付银行手续费等	189,388.65	198,640.95
支付保证金	19,977,714.71	
支付往来款	4,287,459.98	1,562,104.87
支付其他	1,413,687.23	937,055.88
合计	56,869,586.04	24,263,227.56

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	125,000,000.00	
合计	125,000,000.00	

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

投资理财	225,000,000.00	
合计	225,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到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
收回融资租赁保证金		3,550,000.00
合计		3,550,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (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
支付融资租赁款		6,889,140.00
支付中介机构服务费	20,119,622.63	2,487,547.16
合计	20,119,622.63	9,376,687.16

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	158,812,506.02	137,849,900.53
加：资产减值准备	2,723,730.13	216,623.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,860,212.48	38,392,152.62
无形资产摊销	1,289,407.90	1,147,533.19
长期待摊费用摊销	1,164,162.72	1,134,664.05
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）	-801,397.23	513,934.13
财务费用（收益以“-”号填列）	1,187,756.96	157,204.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-939,726.03	

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-497,510.76	-3,040,699.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,974,033.61	-9,714,567.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-114,449,742.62	37,466,583.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	50,487,479.04	11,872,261.47
经营活动产生的现金流量净额	128,862,845.00	215,995,590.16
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	837,429,289.87	272,505,568.60
减：现金的期初余额	272,505,568.60	186,703,331.69
现金及现金等价物净增加额	564,923,721.27	85,802,236.91

## （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	837,429,289.87	272,505,568.60
其中：库存现金	61,134.20	23,755.20
可随时用于支付的银行存款	837,368,155.67	272,481,813.40
三、期末现金及现金等价物余额	837,429,289.87	272,505,568.60

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	35,372,640.19	应付票据保证金
应收票据	45,941,079.40	应收票据质押
合计	81,313,719.59	--

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	4,357,179.56	6.9762	30,396,556.05
应收账款	--	--	
其中：美元	823,562.76	6.9762	5,745,338.53

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
基础设施建设补贴收入	609,670.80	其他收益	609,670.80
上市阶段性奖励（市奖励）	9,000,000.00	营业外收入	9,000,000.00
产业扶持资金补助及物流补贴	4,937,192.21	其他收益	4,937,192.21
传统产业改造升级专项项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
技术改造投资奖励	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00

上市阶段性奖励（省级部分）	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
科技小巨人奖励	660,000.00	其他收益	660,000.00
加工贸易奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年加快企业高质量发展扶持奖励资金	452,700.00	其他收益	452,700.00
科技发展计划项目奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
绿色工厂示范单位	300,000.00	其他收益	300,000.00
荆州市两化融合示范企业	200,000.00	其他收益	200,000.00
湖北省隐形冠军（培育）企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
荆州市市场监督管理局-高价值培育项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	574,500.00	其他收益、营业外收入	574,500.00
合计	22,884,063.01		22,884,063.01

## （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

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

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：

报告期，合并范围增加控股子公司五方晶体：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
五方晶体	投资新设	2019年12月	11,200,000.00	70%

## 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

#### (2) 重要的非全资子公司

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

## 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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 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2019年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的85.57%(2018年12月31日: 86.89%)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、银行借款等多种融资手段, 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	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		

(续上表)

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
银行借款	20,000,000.00	20,403,100.00	20,403,100.00		
应付票据	49,664,858.46	49,664,858.46	49,664,858.46		
应付账款	84,253,108.18	84,253,108.18	84,253,108.18		
其他应付款	307,988.30	307,988.30	307,988.30		
小 计	154,225,954.94	154,629,054.94	154,629,054.94		

## (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

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。

公司控股股东及实际控制人为廖彬斌先生。廖彬斌先生直接持有公司5,760.72万股股份，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
免微微	本公司股东
荆州市五方群兴光电技术服务中心（有限合伙）	本公司股东
深圳市创达鑫电子有限公司	实际控制人廖彬斌先生系创达鑫的股东，持股比例为 44.5%； 本公司股东魏蕾女士系创达鑫公司执行董事、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：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
五方群兴	厂房	14,285.71	

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	216,000.00	216,000.00

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	3,858,424.42	3,068,453.18

**(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	30,000.00	100,000.00	20,000.00

### (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	免微微	2,000.00	

## 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

无

## 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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 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

单位：元

拟分配的利润或股利	40,320,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,320,000.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台

了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
(1) 对生产的影响 公司主要生产经营地位于湖北荆州和江苏苏州，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原2020年2月3日延迟至2020年2月22日，公司子公司苏州五方由原2020年2月3日延迟至2020年2月10日。	预计2020年第一季度产量将较去年同期下降24.89%。
(2) 对销售的影响 新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司的销售。	预计2020年第一季度销售收入将较去年同期下降27.74%。
(3) 对应收款项信用损失准备的影响 公司下游客户主要为制造行业，该等行业公司经营业绩和现金流量受新冠疫情影响较大，从而可能导致公司应收款项的预期信用风险增加。	影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。
(4) 对存货可变现净值的影响	影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

2) 经公司第一届董事会第十三次会议决议，为拓展公司产业投资布局，充分借助专业投资机构的资源和投资管理优势，整合资源，推动公司战略实现，公司拟与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）。基金规模为20,000万元人民币，公司拟作为有限合伙人以自有资金认缴出资2,000万元人民币。

## 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：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
境内	679,065,390.71	459,341,199.19
境外	47,750,643.78	19,718,399.75
小 计	726,816,034.49	479,059,598.94

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98	205,879,129.77	100.00%	10,254,052.68	4.98%	195,625,077.09

其中：										
按组合计提坏账准备	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98	205,879,129.77	100.00%	10,254,052.68	4.98%	195,625,077.09
合计	262,391,169.97	100.00%	13,125,003.99	5.00%	249,266,165.98	205,879,129.77	100.00%	10,254,052.68	4.98%	195,625,077.09

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	262,282,260.13	13,114,113.01	5.00%
1-2年	108,909.84	10,890.98	10.00%
合计	262,391,169.97	13,125,003.99	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	262,282,260.13
1至2年	108,909.84
合计	262,391,169.97

**(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	10,254,052.68	2,870,951.31				13,125,003.99
合计	10,254,052.68	2,870,951.31				13,125,003.99

**(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	111,334,613.55	42.43%	5,566,730.68
第二名	34,396,681.60	13.11%	1,719,834.08
第三名	33,777,697.60	12.87%	1,688,884.88
第四名	27,021,219.29	10.30%	1,351,060.96
第五名	18,392,825.48	7.01%	919,641.27
合计	224,923,037.52	85.72%	

## (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
其他应收款	932,835.89	2,920,588.52
合计	932,835.89	2,920,588.52

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (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
------	--------	--------



IPO 中介服务费用		2,487,547.16
保证金	579,600.00	479,600.00
往来款	387,387.64	
备用金	110,596.00	32,000.00
押金	53,939.00	155,000.00
其他		9,630.23
合计	1,131,522.64	3,163,777.39

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	138,188.87	105,000.00		243,188.87
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-22,960.00	22,960.00		0.00
本期计提	-109,502.12	65,000.00		-44,502.12
2019 年 12 月 31 日余额	5,726.75	192,960.00		198,686.75

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	501,922.64
1 至 2 年	229,600.00
3 年以上	400,000.00
3 至 4 年	150,000.00
4 至 5 年	250,000.00
合计	1,131,522.64

## 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	243,188.87		-44,502.12			198,686.75
合计	243,188.87		-44,502.12			198,686.75

#### 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	387,387.64	1 年以内	34.24%	
第二名	保证金	250,000.00	4-5 年	22.09%	125,000.00
第三名	保证金	229,600.00	1-2 年	20.29%	22,960.00
第四名	保证金	100,000.00	3-4 年	8.84%	30,000.00
第五名	押金	53,939.00	1 年以内、3-4 年	4.77%	15,196.95
合计	--	1,020,926.64	--		193,156.95

#### 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	16,200,000.00		16,200,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	16,200,000.00		16,200,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

**(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		
五方材料	5,000,000.00					5,000,000.00	
五方晶体		11,200,000.00				11,200,000.00	
合计	5,000,000.00	11,200,000.00				16,200,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

**(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	726,008,972.84	532,787,773.67	576,163,412.29	400,893,764.89
合计	726,008,972.84	532,787,773.67	576,163,412.29	400,893,764.89

是否已执行新收入准则

 是  否

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	939,726.03	
合计	939,726.03	

**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	801,397.23	
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）	22,884,063.01	
委托他人投资或管理资产的损益	939,726.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-431,777.83	
减：所得税影响额	3,629,011.27	
合计	20,564,397.17	--

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	14.85%	0.970	0.970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.93%	0.840	0.840

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2019年年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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；
- 五、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  
二〇二〇年四月二十八日