亚世光电股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-046

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人贾继涛（**JIA JITAO**）、主管会计工作负责人贾艳及会计机构负责人(会计主管人员)袁婧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....2
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.....8
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....22
第五节 重要事项.....22
第六节 股份变动及股东情况.....32
第七节 优先股相关情况.....37
第八节 可转换公司债券相关情况.....38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....39
第十节 公司债相关情况.....40
第十一节 财务报告.....41
第十二节 备查文件目录.....1688

释义

释义项	指	释义内容
亚世光电、公司、本公司、股份公司	指	亚世光电股份有限公司
亚世香港	指	亚世光电（香港）有限公司，公司控股股东
亚世鞍山	指	亚世光电（鞍山）有限公司，公司全资子公司
克瑞斯托	指	上海克瑞斯托信息科技有限公司，公司全资子公司
奇新安防	指	鞍山奇新安防股份有限公司，公司控股子公司
TFT	指	Thin Film Transistor 的缩写，指薄膜晶体管，是有源矩阵类型液晶显示器中的一种，目前彩色液晶显示器的主要类型
LCD	指	Liquid Crystal Display 的缩写，液晶显示器或液晶显示屏
面板、屏	指	液晶显示器中没有驱动与控制电路的部分，单指液晶显示器上用于显示的部分
LCM	指	LCD Module 的缩写，指液晶显示器模组，是将液晶显示器件、连接件、集成电路等结构件等装配在一起的组件
COB	指	Chip On Board 的缩写，通过邦定将 IC 裸片固定于印刷线路板上
背光源	指	液晶显示模组组件，主要为液晶显示器提供光源
IN-CELL	指	将触摸面板功能嵌入到液晶像素中的方法
AMOLED	指	Active-matrix organic light emitting diode,指有源矩阵有机发光二极体或主动矩阵有机发光二极体
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	亚世光电	股票代码	002952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	亚世光电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚世光电		
公司的外文名称（如有）	Yes Optoelectronics Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	贾继涛（JIA JITAO）		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	边瑞群	彭冰
联系地址	辽宁省鞍山市立山区越岭路 288 号	辽宁省鞍山市立山区越岭路 288 号
电话	0412-5218968	0412-5218968
传真	0412-5211729	0412-5211729
电子信箱	yesdongban@yes-lcd.com	yesdongban@yes-lcd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	214,394,569.60	233,931,187.87	-8.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,967,891.90	43,404,196.42	22.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,539,586.58	40,455,638.59	-19.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,544,983.85	39,084,101.44	-65.34%
基本每股收益（元/股）	0.3223	0.4423	-27.13%
稀释每股收益（元/股）	0.3223	0.4423	-27.13%
加权平均净资产收益率	6.46%	7.67%	-1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	956,880,819.43	917,316,296.30	4.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	803,364,229.40	793,124,737.50	1.29%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	12,077,429.74	
委托他人投资或管理资产的损益	12,880,595.71	银行理财产品收益和结构性存款收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	-829,182.30	公司为控制美元对人民币汇率风险而购买的远期结汇产品形成的汇兑损益。

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,538.76	
减：所得税影响额	3,603,999.07	
合计	20,428,305.32	--

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）公司主营业务情况、主要产品及用途

公司主营业务为定制化液晶显示器件的设计、研发、生产和销售，主要产品为液晶显示模组及显示屏。公司坚持细分市场定制化战略，小批量，多品种，深度参与客户产品定制是公司的经营特色。

公司专注于工控仪器仪表、通讯终端、办公室自动化、医疗器械、家用电器、汽车显示、金融器具、安防等细分领域，产品较少涉及手机等消费电子。公司紧跟市场需求及行业前沿技术，以一站式的设计、研发及生产服务满足客户高品质及个性化需求，主要客户遍及德国、美国、日本和中国大陆等多个国家和地区。

报告期内，公司主营业务及主要产品均未发生变化。

（二）公司主要经营模式

公司专注于液晶显示器件的设计、研发、生产和销售，由于所处行业具有明显的定制化生产特点，公司的经营模式均围绕该特点形成。

1、采购模式

公司根据订单的排产情况进行原材料采购，根据原材料的通用性不同，采购模式略有差异。对于通用性原材料，公司一般逐月向供应商下订单，订单数量根据生产需求、安全库存量及目前库存量确定；对于专用性原材料，公司一般以近期排产的订单需求为基础，结合交货期情况进行采购。

公司原材料主要为导电玻璃、液晶、TFT面板、背光源、偏光片、驱动IC、FPC等。公司的原材料采购依托ERP系统，根据客户的订单采购相关原材料。报告期内，公司主要原材料价格波动较大，为防止原材料市场价格波动带来的风险，公司密切关注核心原材料价格变化趋势，并根据客户需求提前安排库存。

公司制订了《材料物资采购管理规定》、《采购控制程序》、《仓储管理控制程序》、《进货检验控制程序》、《外部供方管理控制程序》等制度，严格控制供应商的筛选程序和原材料采购行为。对品质入库检验判定不合格的原辅材料，采购部将根据《不合格来料处理规定》要求供应商进行纠正预防和改进。公司重视对供应商的选择，对质量、品牌、价格、付款方式等因素权衡考量，逐年对供应商合作情况进行跟踪评比，并对供应商进行分类管理及评审，与综合实力较强的供应商建立长期合作关系，加深合作。

2、生产模式

公司生产为“订单生产”模式，生产过程呈现小批量、多品种及定制化的特点。产品的设计、生产及质量控制环节皆围绕定制化特点开展。

为满足客户的供应要求，公司各部门通过ERP系统信息化管理生产各项流程。市场部接到客户订单信息后，通知计划部做合同评审，采购部回复材料采购交期，制造部回复生产交期，设计部、工艺部、品质部负责样品交期。合同评审通过后，将订单中设计参数、原材料类型、产品数量等信息录入ERP系统工单。制造部根据工单领取原辅材料，按照作业指导书进行生产，品质部、工艺部对生产过程的质量进行验证和控制。

公司拥有经验丰富的研发设计团队，熟悉液晶显示器制造技术及各类应用产品的显示解决方案。针对每个客户对不同产品的个性化需求，技术人员通过自主研发，与客户技术交流等方式，快速准确把握客户的产品需求，将客户产品构想转化成液晶显示器制造方案，并试制样品供客户检测。

在产品设计的同时，公司不断优化设计流程，对产品设计进行模块化管理，从而有效节省了设计资源，并对产品设计方案中的物料进行标准化，以降低供应链管理难度及物料采购、库存成本。

公司高度重视质量控制，对产品质量控制从产品设计开始，涵盖物料采购、生产过程管理、生产过程中的质量检测、出货质量抽检等环节，确保产品设计合理、生产设备调试准确、生产工艺到位，以提升产品质量。公司通过不断改进工艺技术、购置更精良的设备等方式提升产品一次性合格率。对于经客户检测不合格产品，公司亦制订了相应的返修服务流程，确保公

司产品质量满足客户需求。

3、销售模式

公司采取以销定产的经营模式，主要客户分为两大类：生产厂商和技术服务商。该分类只是从客户的经营特点进行区分，对公司的生产销售没有实质性影响。

公司对两类客户采取的销售模式无本质区别，均为买断式销售，不存在经销或代销的情况。生产前，公司会与客户签订买断式销售合同或订单，约定销售价格、数量、发货日期、支付条款、送货方式等条款。公司根据客户的采购订单，安排原材料采购、订单生产及产品交货。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
存货	增加的主要原因是疫情期间公司增加了原材料备货量，同时在制品也有所增加。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）人才优势

人才是公司发展的基础，公司高度重视人才队伍建设，尤其是管理及研发人才。公司建立了系统的梯队人才培养机制和人才引进、竞争机制，从制度层面为公司人才战略提供保障。

公司主要股东及高层管理人员均长期从事本行业的经营、管理工作，团结协作，积累了丰富的公司发展所需的管理、技术、商务等专业知识，建立了明晰的市场定位及发展规划，成为公司长期稳定发展的重要基础。

公司拥有一支专业的研发团队，核心成员大部分拥有高等学历和丰富的实践经验。大部分员工长期在液晶显示行业从业，对行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有深入、全面的理解和把握。

稳定、专业的管理及技术团队，帮助公司在行业内形成较强的竞争优势，是公司与主要客户保持稳固合作关系的重要保障。

（二）客户资源优势

公司主要经营管理人员从事液晶显示行业超过20年，积累了丰富的客户资源。报告期内，公司与客户之间建立了长期稳定合作关系，前十大客户及其销售占比较为稳定。

公司高度重视客户的开发与维护，产品覆盖欧美、日韩等20多个国家和地区，是三星、欧姆龙及GIGASET等众多国际知名企业供应商。公司产品在欧洲、美洲、亚洲各区域市场覆盖相对均衡，客户资源结构合理，既有重点长期合作的国际一流企业，也有不断成长发展的潜力客户。公司利用客户在行业内的影响力，通过为客户提供优质的产品和服务对公司品牌进行推广，从而获得新的业务机会，实现公司业务的良性增长。公司通过技术创新以及提供优质的产品与服务，在行业内树立

了较好的品牌形象，客户资源较为稳定，为公司贡献了长期稳定的收入，对公司开拓新市场也有积极作用。

（三）技术创新优势

公司作为高新技术企业，坚持自主创新，积极运用前沿技术，不断研发能满足用户需求的产品，保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新。公司是辽宁省经济和信息化委员会认定的辽宁省企业技术中心，设有专门的研发中心，创造了良好的研发条件和环境，并与辽宁科技大学等院校建立了紧密的合作关系。公司能够研发和生产高、中、低档各规格型号的液晶显示器件，产品结构合理、齐全，既能生产各类标准品，也能按照客户需求研发生产各类定制产品。经过多年的发展，公司在行业内已经积累了一定的技术及品质优势。截至报告期末，公司及其子公司已获得境内专利86项（其中发明专利12项，实用新型专利74项）。

（四）管理优势

1、全面严格的质量管理

良好的质量管理体系是公司赢得客户信任、建立长期稳定合作关系的重要基础。在产品生产和质量管理方面，公司有成套完整的生产和质量管理制度文件进行指导作业，制订了一系列品质管理流程制度文件，实现产品生产全过程的程序化、流程化、精细化管理，并严格按照相应检验标准进行质量控制。公司取得了ISO9000质量管理体系认证证书、ISO14000环境管理体系认证证书以及国际汽车工作组（IATF）ISO/TS16949质量管理体系认证。

2、信息化的全流程管理

经过多年实践探索，公司结合自身生产组织管理经验，通过ERP企业资源计划系统，将业务过程中各个流程信息化链接，对内链接各个业务部门，组织采购、生产，对外维护销售订单，快速响应客户需求。订单信息、工单计划、采购计划、库存清单、入库单、销货单等各项信息及时准确完整的在各环节间传递，实现动态化、批量化的生产管理。信息化全流程管理协助公司解决了高速发展带来的管理困难，大幅度提升了公司的生产经营效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主要产品为中小尺寸的液晶显示屏及模组，以工控仪器仪表、通讯终端、办公室自动化、医疗器械、家用电器、汽车显示、金融器具、安防等细分应用领域为切入点，以小批量、多品种和深度参与客户产品定制为特色，致力于为客户提供高品质、高可靠性、高稳定性的产品及服务。

2020年上半年公司研发投入7,414,976.89元，同比下降5.77%；营业收入214,394,569.60元，同比下降8.35%；营业成本157,147,106.74元，同比下降5.84%；归属于挂牌公司股东的净利润52,967,891.90元，同比增长22.03%；报告期净利润增长的主要原因是：公司收到政府补助增加；暂时闲置资金现金管理收益增加。

未来随着“工业4.0”、“中国制造2025”及“工业互联网”等制造业的发展升级，显示屏在工业仪器仪表及装备制造业中的需求将持续扩大，工业控制类仪器仪表液晶显示屏及模组的市场空间仍将保持稳定增长。随着数字汽车和智能汽车的日益发展，车载系统用液晶面板市场规模将迅速增长。随着办公自动化及家居智能化的发展，一些原不需要液晶显示屏的传统办公产品及家电产品增加液晶屏已成为一种趋势。新冠肺炎病毒的蔓延，也从客观上刺激了人类对医疗器械的需求，从而带动了医用显示器的需求增长。互联网技术的发展，更使得消费电子、工业仪器、医疗器械及办公用具等领域越来越多的使用液晶显示器，以满足其智能化、数字化要求。在此情况下，随着公司募投项目的竣工并投入使用，势必带来公司产品应用领域的进一步扩大、营收的增长和产品质量的提高，进而大幅提高公司的盈利能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	214,394,569.60	233,931,187.87	-8.35%	
营业成本	157,147,106.74	166,902,358.36	-5.84%	
销售费用	4,699,047.53	5,321,822.17	-11.70%	
管理费用	5,969,830.06	6,781,148.55	-11.96%	
财务费用	-1,231,499.32	-2,819,323.70	56.32%	增加的主要原因是：1、美元对人民币汇兑收益增加；2、与去年同期相比美元定期存款规模下降使相关利息收入减少。两个因素共同作用导致财务费用比上年同期增长 56.32%。
所得税费用	9,172,001.88	7,071,854.80	29.70%	
研发投入	7,414,976.89	7,868,963.13	-5.77%	

经营活动产生的现金流量净额	13,544,983.85	39,084,101.44	-65.34%	减少的主要原因是因疫情影响销售回款及出口退税款均有所下降。
投资活动产生的现金流量净额	20,722,653.58	-491,861,004.95	104.21%	增加的主要原因是公司暂时闲置资金现金管理相关收益增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,129,613.44	389,983,042.77	-106.96%	减少的主要原因是去年同期公司收到了上市募投资金。
现金及现金等价物净增加额	7,432,701.78	-63,056,033.39	111.79%	增加的主要原因是公司暂时闲置资金，现金管理相关的现金净流入增加所致。
税金及附加	1,382,079.54	2,306,110.12	-40.07%	减少的主要原因是因疫情影响出口退税抵免额减少，使以此为计算基数的城市维护建设税、教育费附加、地方教育费减少。
公允价值变动收益	-1,066,549.50	3,300,877.75	-132.31%	减少的主要原因是汇率变动使远期结汇产品产生汇兑损失。
投资收益	13,117,962.91	-1,756,015.16	847.03%	增加的主要原因是暂时闲置资金购买结构性存款收益增加。
其他收益	12,077,429.74	1,787,566.80	575.64%	增加的主要原因是公司收到政府补助增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	214,394,569.60	100%	233,931,187.87	100%	-8.35%
分行业					
电子加工	214,394,569.60	100.00%	233,931,187.87	100.00%	-8.35%
分产品					
液晶显示屏及模组	210,203,888.98	98.05%	230,549,558.72	98.55%	-8.82%

其他	4,190,680.62	1.95%	3,381,629.15	1.45%	23.92%
分地区					
国内	47,609,712.00	22.21%	33,571,854.77	14.35%	41.81%
国外	166,784,857.60	77.79%	200,359,333.10	85.65%	-16.76%

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						
电子加工	214,394,569.60	157,147,106.74	26.70%	-8.35%	-5.84%	-1.95%
分产品						
液晶显示屏及模组	210,203,888.98	155,605,332.27	25.97%	-8.82%	-5.96%	-2.26%
分地区						
国内	47,609,712.00	44,704,333.50	6.10%	41.81%	45.44%	-2.34%
国外	166,784,857.60	112,442,773.24	32.58%	-16.76%	-17.42%	0.54%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因辽宁地区受疫情影响较小，期间部分南方订单转移到我司，使本报告期国内营业收入较去年同期有较大幅度增长。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,117,962.91	21.11%	主要为银行结构性存款利息、银行理财产品收益、银行掉期产品收益。	是
公允价值变动损益	-1,066,549.50	-1.72%	公司购买远期结汇产品形成的汇兑损失。	是
资产减值	-905,438.77	-1.46%	本期计提的存货跌价准备及坏账准备。	是
营业外收入	1,400.53	0.00%	收物流公司及保险公司赔偿款。	否
营业外支出	97,939.29	0.16%	主要为扶贫捐款及产品质量	否

			赔款。	
其他收益	12,077,429.74	19.44%	本期收到的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	65,085,583.44	6.80%	125,491,279.44	13.84%	-7.04%	
应收账款	104,883,987.75	10.96%	101,316,362.11	11.17%	-0.21%	
存货	112,371,675.83	11.74%	72,964,363.31	8.05%	3.69%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	47,751,542.46	4.99%	47,831,061.94	5.27%	-0.28%	
在建工程	29,031,938.93	3.03%	20,056,276.96	2.21%	0.82%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
应收票据	9,370,690.31	0.98%	1,074,936.00	0.12%	0.86%	
应收款项融资	2,165,628.90	0.23%		0.00%	0.23%	
预付款项	5,352,132.29	0.56%	5,731,995.57	0.63%	-0.07%	
其他应收款	555,926.84	0.06%	328,738.34	0.04%	0.02%	
其他流动资产	555,094,909.93	58.01%	506,038,349.07	55.80%	2.21%	
无形资产	16,273,960.62	1.70%	16,684,136.22	1.84%	-0.14%	
长期待摊费用	4,668,728.61	0.49%	6,669,242.73	0.74%	-0.25%	
递延所得税资产	885,729.41	0.09%	625,429.66	0.07%	0.02%	
其他非流动资产	3,388,384.11	0.35%	2,086,758.10	0.23%	0.12%	
衍生金融负债	520,270.50	0.05%	136,452.00	0.02%	0.03%	
应付票据	4,266,127.88	0.45%		0.00%	0.45%	
应付账款	99,946,220.29	10.45%	101,653,009.25	11.21%	-0.76%	
预收款项			3,847,790.32	0.42%	-0.42%	
合同负债	1,647,158.08	0.17%			0.17%	
应付职工薪酬	2,051,313.13	0.21%	2,232,635.15	0.25%	-0.04%	
应交税费	7,435,932.93	0.78%	5,191,048.34	0.57%	0.21%	

应付股利	15,658,110.00	1.64%	18,200,880.00	2.01%	-0.37%	
其他应付款	370,736.83	0.04%	366,223.16	0.04%	0.00%	
递延收益	21,620,720.39	2.26%	19,980,418.99	2.20%	0.06%	
资产总额	956,880,819.43	100.00%	906,898,929.45	100.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	874,179.00	-586,029.00						0.00
上述合计	874,179.00	-586,029.00						0.00
金融负债	0.00	-480,520.50						520,270.50

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司将收到客户的银行承兑汇票在招商银行股份有限公司鞍山分行质押、拆分后支付给供应商。质押总金额6,518,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

									的进展情况					
上海克瑞斯托信息科技有限公司	从事信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，通讯信息软件的研发，显示器件销售，电子元器件批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	新设	200,000.00	100.00%	自有资金	无	无期限	信息科技领域内的技术开发、咨询、服务、转让。通讯信息软件的研发。显示器件销售、电子元器件批发。	处于市场开拓阶段。	0.00	-161,577.77	否	2020 年 04 月 14 日	详见公司于 2020 年 4 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊登的《关于上海全资子公司完成注册登记的公告》（公告编号:2020-010）
合计	--	--	200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-161,577.77	--	--	--

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
兴业银行	无	否	远期结售汇	12,575.52			8,363.97	4,211.55	6,295.83		6,279.69	7.82%	-106.65
合计				12,575.52	--	--	8,363.97	4,211.55	6,295.83		6,279.69	7.82%	-106.65
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有)				2020 年 04 月 27 日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有)				2020 年 05 月 19 日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				金融衍生品交易业务的主要风险有价格波动风险、内部控制风险、流动性风险、履约风险、法律风险等。针对上述风险，我公司采取的控制措施包括但不限于：慎重选择从事金融衍生品业务的交易对手，仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务；选择流动性强、风险可控的金融衍生品开展交易；以获取无风险收益、提高股东回报为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场剧烈波动、风险增大、或发生重大浮盈浮亏时及时报告公司决策层，以及时调整操作方式及风控策略。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期内，我公司于 2019 年签订的四笔的远期结售汇合约中有三笔完成交割，期末持有的衍生品为 2019 年签订但尚未交割及本报告期内新签订的远期结售汇合约。 公司对衍生品投资采用公允价值模式进行计量，每一报告期末，按照中国银行网站公布的远期汇率计算的期末持有衍生品公允价值，对衍生品投资账面价值进行调整。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				未发生重大变化									

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	同意 2020 年度开展的金融衍生品交易合约量不超过人民币 20,000 万元，该额度可滚动使用。 开展金融衍生品交易有利于减少因人民币汇率和利率波动频繁带来的汇兑损失和财务费用，降低汇率和利率波动对公司业绩的影响，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,821
报告期投入募集资金总额	879.52
已累计投入募集资金总额	3,874.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2019 年 3 月 22 日收到募集资金总额 41,821 万元，截止报告期末共使用募集资金 3,874.13 万元。其中工控与车载液晶显示屏生产线项目支出 1,398.79 万元；细分市场定制化光电显示组件生产线项目支出 1,903.10 万元；研发中心建设项目支出 572.24 万元。	

（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										
工控与车载液晶显示屏生产线项目	否	10,721	10,721	102.24	1,398.79		2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
细分市场定制化光电显示组件生产线项目	否	26,901	26,901	272.58	1,903.1		2021 年 09 月 30 日	0	不适用	否

研发中心建设项目	否	4,199	4,199	504.7	572.24		2021 年 06 月 30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,821	41,821	879.52	3,874.13	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	41,821	41,821	879.52	3,874.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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期投入及置换情况	适用									
	截止 2019 年 3 月 31 日，募投项目先期以自有资金投入 2,193.01 万元。2019 年 5 月 7 日，经公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，从募集资金中完成置换。									
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	部分闲置募集资金做现金管理以结构性存款方式存放在银行金融机构，其余部分在募投专户以活期存款形式存放。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2020 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 24 日	详见公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-047。

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）原材料供应风险

原材料的及时有效供应是保证公司产品生产快速稳定的必要条件，公司拥有较为完善和稳定的供应链，与主要原材料供应商均保持长期稳定的合作关系，报告期内未发生重大变化。

公司采购的原材料主要为TFT显示屏、偏光片、液晶、背光源、液晶驱动集成电路、印刷电路板、导电玻璃等。因直接材料在公司主营业务成本中占比较高，产品成本受原材料价格波动影响较大。公司在承接客户订单时会综合考虑原材料价格等因素进行报价，如果原材料的市场供应情况和价格出现大幅波动，以及供货渠道发生重大变化，而公司又不能灵活调整产品销售价格时，会对公司经营业绩产生一定影响。

公司采购部时刻关注主要原材料市场价格的变动情况，在主要原材料价格较低时，积极备货。日常加强合格供应商管理，在比质比价的基础上采购性价比最好的主要原材料。进一步降低原材料供应风险。

（二）客户相对集中风险

公司产品主要用于办公自动化设备、通讯终端产品、家用电器、工控仪器仪表及医疗器械等。销售客户较为集中。目前，公司的生产经营并不依赖某一或某几个客户，但如果主要客户的经营情况或主要客户与公司之间合作关系出现不利变化，可能会影响到公司的短期经营业绩及现金流状况。目前来看，相对集中的客户增强了公司产品的销售稳定性，但一旦出现不利变化，会在短期内显著增加公司市场及销售风险。

公司市场部一直以来在重视维护之前积累的大客户的同时，积极开拓新客户，并不断加大与既有小规模客户的业务合作，使客户相对集中风险进一步降低。

（三）境外市场风险

报告期内，公司境外销售占比在77.79%左右。境外市场是公司销售的重点，经过多年的海外市场拓展，公司与美国、欧洲、日本、韩国等国家或地区的客户建立了良好的合作关系，主要客户较为稳定。未来，如果公司在产品质量控制、交货期、产品设计、供应价格等方面不能持续满足客户需求，或者公司主要出口国或地区市场出现大幅度波动，出口市场所在国家或地区的政治经济形势、贸易政策等发生重大变化以及这些国家、地区与我国政治、外交、经济合作关系发生变化，均会对公司的经营造成不利影响。

公司以后会重视国内市场开发力度，随着内销市场的开拓，内销销售占比的提高，会在一定程度内降低境外市场风险。

（四）汇率波动风险

报告期内，公司境外销售占比在77.79%左右，主要以美元结算。美元对人民币汇率波动直接影响到公司以人民币计价的销售收入，同时还会形成汇兑损益。随着募集资金投资项目的建成投产，海外销售规模将进一步扩大，如果美元对人民币汇率波动幅度加大，可能会给公司经营业绩带来一定的不利影响。

公司从2018年开始着手购买与汇率有关的期权产品及远期结汇产品，以降低由于汇率波动给企业经营业绩带来的不利影响。

（五）募集资金投资项目实施风险

公司募集资金主要用于工控与车载液晶显示屏生产线项目、细分市场定制化光电显示组件生产线项目和研发中心建设项目。虽然公司已结合市场环境、客户需求和行业发展等因素对募集资金投资项目进行了充分的可行性研究，但项目的成功实施有赖于市场、资金、技术、管理等各方面因素的协同配合，上述任一因素的重大变化都可能导致募投资金项目无法按原计划顺利实施，这将有可能造成项目成本增加、投产后无法实现预期的市场回报等不利情况的出现，使公司面临募集资金投资项目无法达到预期收益的风险。

公司已成立专门的募投项目管理推进小组，时刻关注项目推进过程中的不利因素，及时沟通、解决，使募投项目按计划顺利实施，降低募集资金投资项目无法达到预期收益的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	72.84%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-029），该次会议决议公告刊登在 2020 年 5 月 19 日的 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东亚世香港及实	股份锁定承诺	自公司股票在深圳证券交易	2019 年 03 月 28 日	2022 年 3 月 28 日	报告期内，相关承诺事项

	际控制人 JIA JITAO		所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。			均得到严格履行。
	公司股东：边瑞群、林雪峰及解治刚	股份锁定承诺及其他承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2019 年 03 月 28 日	2020 年 3 月 28 日	已履行完毕
	公司其他股东	股份锁定承诺	根据《公司法》及相关监管要求，其在本次发行前持有的股份，自公司股票	2019 年 03 月 28 日	2020 年 3 月 28 日	已履行完毕

			上市交易之日起 12 个月内不得转让。			
	公司董事、高级管理人员：JIA JITAO、边瑞群及林雪峰	其他承诺	担任公司董事及高级管理人员期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有公司的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；在向深圳证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过交易所挂牌交易转让公司股份数不超过本人持有公司股份总数的 50%。所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在发行人担任的职务发生变更、因离职等原因	2019 年 03 月 28 日	长期	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。

			不担任相关职务而放弃履行本项承诺。			
	公司控股股东亚世香港、实际控制人贾继涛（JIA JITAO）	避免同业竞争的承诺	本公司/本人及其所直接或间接控制的企业未以任何方式直接或间接从事与亚世光电相竞争的业务，且未直接或间接拥有从事与亚世光电产生实质性同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业拥有任何权益。本公司/本人承诺在作为亚世光电控股股东/实际控制人期间：1、不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与亚世光电相竞争的业务；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与亚世光电相竞争的业务；不向业务与亚世光电相同、类似或任何方面与亚世光电构成竞争的公司、企业或其他组织提供客户信息等商业秘密或以其他任何形式提	2019 年 03 月 28 日	长期	报告期内，相关承诺事项均得到严格履行。

			供业务上的帮助。2、如本公司/本人或本公司/本人所直接或间接控制的企业被认定与亚世光电存在同业竞争，本公司/本人将把该涉嫌同业竞争的企业或业务转让给无关联第三方或由亚世光电收购成为其一部分；如从任何第三方获得的任何商业机会与亚世光电经营的业务有竞争或可能有竞争，则本公司/本人将立即通知亚世光电，并尽力将该商业机会让予亚世光电。3、本公司/本人承诺不以亚世光电控股股东/实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害亚世光电其他股东的权益。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	90	90	0
合计		90	90	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司在做好生产经营的同时，响应政府党建共建精准扶贫号召，积极参与精准扶贫活动。报告期内公司扶贫情况如下：全资子公司亚世光电（鞍山）有限公司向鞍山经济开发区农业农村办捐赠帮扶资金8万元，用于鞍山经济开发区对口帮扶岫岩县脱贫攻坚产业项目建设，项目主要建设内容为新建食用菌冷棚5栋。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	8
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	86,700,000	79.13%			31,461,187	-23,777,625	7,683,562	94,383,562	57.43%
2、国有法人持股	46,666	0.04%				-46,666	-46,666	0	
3、其他内资持股	46,496,964	42.44%			11,386,687	-23,723,589	-12,336,902	34,160,062	20.79%
其中：境内法人持股	622,919	0.57%				-622,919	-622,919	0	
境内自然人持股	42,371,219	38.67%			11,386,687	-19,597,844	-8,211,157	34,160,062	20.79%
4、外资持股	40,156,370	36.65%			20,074,500	-7,370	20,067,130	60,223,500	36.65%
其中：境外法人持股	40,149,000	36.65%			20,074,500		20,074,500	60,223,500	36.65%
境外自然人持股	7,370	0.01%				-7,370	-7,370	0	
二、无限售条件股份	22,860,000	20.87%			23,318,813	23,777,625	47,096,438	69,956,438	42.57%
1、人民币普通股	22,860,000	20.87%			23,318,813	23,777,625	47,096,438	69,956,438	42.57%
三、股份总数	109,560,000	100.00%			54,780,000	0	54,780,000	164,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施2019年度权益分派，以公司总股本109,560,000股为基数，向全体股东每10股派现金3.90元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述权益分派完成后公司总股本由109,560,000股增至164,340,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年5月18日召开的2019年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2020年5月27日，公司发布了《2019年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为：2020年6月3日，除权除息日为：2020年6月4日。2020年6月4日，中国结算完成了公司2019年度权益分派的送转股份的登记，直接计入公司股东证券账户。本次所送转的无限售条件流通股的起始交易日为2020年6月4日。

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

报告期内公司实施权益分派后，股本增至164,340,000股。对本期影响：股本增加，导致公司基本每股收益有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
亚世光电（香港）有限公司	40,149,000		20,074,500	60,223,500	首发前限售股，权益分派资本公积转增 20,074,500 股限售股。	2022 年 3 月 28 日
林雪峰	15,190,500	3,797,625	5,696,437	17,089,312	期初限售股数为首发前限售股，2020 年 3 月 30 日已解除限售。期末限售股数为高管锁定股，权益分派资本公积转增 5,696,437 股限售股。	2020 年 3 月 30 日
边瑞群	15,174,000	3,793,500	5,690,250	17,070,750	期初限售股数为首发前限售股，2020 年 3 月 30 日已解除限售。期末限售股数为高管锁定股，权益分派资本公积转增 5,690,250 股限售股。	2020 年 3 月 30 日
解治刚	9,273,000	9,273,000		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
粤开证券股份有限公司	403,500	403,500		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日

福建匹克投资管理有限公司－匹克投资趋势 1 号	337,500	337,500		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
周雪钦	157,500	157,500		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
廖炜东	112,500	112,500		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
邢志奇	72,000	72,000		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
冯卫成	49,500	49,500		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
其他限售股股东	5,781,000	5,781,000		0	首发前限售股，2020 年 3 月 30 日解除限售。	2020 年 3 月 30 日
合计	86,700,000	23,777,625	31,461,187	94,383,562	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,583	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
亚世光电（香港）有限公司	境外法人	36.65%	60,223,500	20,074,500	60,223,500	0		
林雪峰	境内自然人	13.87%	22,785,750	7,595,250	17,089,312	5,696,438	质押	3,234,000
边瑞群	境内自然人	13.85%	22,761,000	7,587,000	17,070,750	5,690,250		

解治刚	境内自然人	8.46%	13,909,500	4,636,500	0	13,909,500		
粤开证券股份有限公司	国有法人	0.37%	605,250	201,750	0	605,250		
翟长林	境内自然人	0.15%	251,750	226,150	0	251,750		
李斌	境内自然人	0.14%	225,450	106,150	0	225,450		
崔思玖	境内自然人	0.12%	200,616	200,616	0	200,616		
福建匹克投资管理有限公司－匹克投资趋势 1 号	其他	0.12%	200,000	-137,500	0	200,000		
吕绍坤	境内自然人	0.12%	195,000	65,000	0	195,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	亚世光电（香港）有限公司、林雪峰、边瑞群、解治刚与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或一致行动情况。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
解治刚	13,909,500	人民币普通股	13,909,500
林雪峰	5,696,438	人民币普通股	5,696,438
边瑞群	5,690,250	人民币普通股	5,690,250
粤开证券股份有限公司	605,250	人民币普通股	605,250
翟长林	251,750	人民币普通股	251,750
李斌	225,450	人民币普通股	225,450
崔思玖	200,616	人民币普通股	200,616
福建匹克投资管理有限公司－匹克投资趋势 1 号	200,000	人民币普通股	200,000
吕绍坤	195,000	人民币普通股	195,000
杨忠	171,779	人民币普通股	171,779
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券	无		

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
贾继涛（JIA JITAO）	董事长、总经理	现任	40,149,000	20,074,500		60,223,500			
林雪峰	董事、副总经理	现任	15,190,500	7,595,250		22,785,750			
边瑞群	董事、副总经理、董事会秘书	现任	15,174,000	7,587,000		22,761,000			
合计	--	--	70,513,500	35,256,750	0	105,770,250	0	0	0

注：截至 2020 年 6 月 30 日，贾继涛（JIA JITAO）先生通过亚世光电（香港）有限公司间接持有公司股份 60,223,500 股。

上述董监高本期增持股份数量变动主要系公司实施 2019 年度利润分配之资本公积金转增股本所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：亚世光电股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,085,583.44	57,652,881.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		874,179.00
应收票据	9,370,690.31	2,129,186.85
应收账款	104,883,987.75	96,127,437.47
应收款项融资	2,165,628.90	3,687,935.46
预付款项	5,352,132.29	4,270,758.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	555,926.84	124,808.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,371,675.83	85,069,063.51

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	555,094,909.93	570,980,636.15
流动资产合计	854,880,535.29	820,916,886.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	47,751,542.46	47,522,151.58
在建工程	29,031,938.93	24,065,314.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,273,960.62	16,479,048.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,668,728.61	5,668,985.67
递延所得税资产	885,729.41	642,794.99
其他非流动资产	3,388,384.11	2,021,115.10
非流动资产合计	102,000,284.14	96,399,410.00
资产总计	956,880,819.43	917,316,296.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	520,270.50	
应付票据	4,266,127.88	3,090,000.00

应付账款	99,946,220.29	92,221,992.36
预收款项		2,060,565.92
合同负债	1,647,158.08	
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	2,051,313.13	2,253,600.93
应交税费	7,435,932.93	1,749,409.91
其他应付款	16,028,846.83	374,230.64
其中：应付利息		
应付股利	15,658,110.00	
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	131,895,869.64	101,749,799.76
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	21,620,720.39	22,310,632.19
递延所得税负债		131,126.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,620,720.39	22,441,759.04
负债合计	153,516,590.03	124,191,558.80
所有者权益：		

股本	164,340,000.00	109,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,496,734.91	418,276,734.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,479,510.54	42,479,510.54
一般风险准备		
未分配利润	233,047,983.95	222,808,492.05
归属于母公司所有者权益合计	803,364,229.40	793,124,737.50
少数股东权益		
所有者权益合计	803,364,229.40	793,124,737.50
负债和所有者权益总计	956,880,819.43	917,316,296.30

法定代表人：贾继涛（JIA JITAO）　　主管会计工作负责人：贾艳　　会计机构负责人：袁婧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	63,119,022.72	57,223,366.58
交易性金融资产		
衍生金融资产		874,179.00
应收票据	9,370,690.31	2,129,186.85
应收账款	104,883,987.75	96,127,437.47
应收款项融资	2,165,628.90	3,687,935.46
预付款项	3,442,472.92	3,121,651.78
其他应收款	541,616.55	118,062.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	105,373,178.26	78,434,957.29
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	554,096,523.50	569,980,831.60
流动资产合计	842,993,120.91	811,697,608.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,075,000.00	16,875,000.00
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	44,021,257.55	42,683,549.65
在建工程	29,031,938.93	24,065,314.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,273,960.62	16,479,048.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	709,792.93	564,434.48
其他非流动资产	3,388,384.11	1,982,435.10
非流动资产合计	110,500,334.14	102,649,781.89
资产总计	953,493,455.05	914,347,390.70
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债	520,270.50	
应付票据	4,591,002.88	3,090,000.00
应付账款	130,190,699.71	121,324,140.35
预收款项		2,060,565.92
合同负债	1,647,158.08	
应付职工薪酬	1,479,871.30	1,374,909.19
应交税费	6,238,628.92	1,270,231.45

其他应付款	15,709,346.83	51,000.38
其中：应付利息		
应付股利	15,658,110.00	
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	160,376,978.22	129,170,847.29
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	21,620,720.39	22,310,632.19
递延所得税负债		131,126.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,620,720.39	22,441,759.04
负债合计	181,997,698.61	151,612,606.33
所有者权益：		
股本	164,340,000.00	109,560,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	348,307,279.00	403,087,279.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,479,510.54	42,479,510.54
未分配利润	216,368,966.90	207,607,994.83
所有者权益合计	771,495,756.44	762,734,784.37
负债和所有者权益总计	953,493,455.05	914,347,390.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	214,394,569.60	233,931,187.87
其中：营业收入	214,394,569.60	233,931,187.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	175,381,541.44	186,361,078.63
其中：营业成本	157,147,106.74	166,902,358.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,382,079.54	2,306,110.12
销售费用	4,699,047.53	5,321,822.17
管理费用	5,969,830.06	6,781,148.55
研发费用	7,414,976.89	7,868,963.13
财务费用	-1,231,499.32	-2,819,323.70
其中：利息费用		
利息收入	-379,150.73	-2,817,934.94
加：其他收益	12,077,429.74	1,787,566.80
投资收益（损失以“—”号填列）	13,117,962.91	-1,756,015.16
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	-1,066,549.50	3,300,877.75

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-372,100.69	-202,774.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-533,338.08	-249,047.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	62,236,432.54	50,450,717.04
加：营业外收入	1,400.53	26,134.18
减：营业外支出	97,939.29	800.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	62,139,893.78	50,476,051.22
减：所得税费用	9,172,001.88	7,071,854.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	52,967,891.90	43,404,196.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	52,967,891.90	43,404,196.42
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	52,967,891.90	43,404,196.42
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,967,891.90	43,404,196.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,967,891.90	43,404,196.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3223	0.4423
（二）稀释每股收益	0.3223	0.4423

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：贾继涛（JIA JITAO）　　主管会计工作负责人：贾艳　　会计机构负责人：袁婧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	214,940,930.89	234,471,195.66
减：营业成本	161,295,444.69	170,063,393.88
税金及附加	1,033,404.34	1,958,479.62
销售费用	4,372,095.50	5,102,251.89
管理费用	5,471,223.84	6,355,589.36
研发费用	7,414,976.89	7,868,963.13
财务费用	-1,260,169.62	-2,829,762.33
其中：利息费用		
利息收入	378,025.12	-2,816,941.03

加：其他收益	11,970,307.05	1,787,566.80
投资收益（损失以“—”号填列）	13,093,904.37	-1,777,040.48
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）	-1,066,549.50	3,300,877.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-371,957.65	-202,774.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-533,338.08	-249,047.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	59,706,321.44	48,811,862.59
加：营业外收入	900.03	26,134.18
减：营业外支出	17,939.29	600.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,689,282.18	48,837,396.77
减：所得税费用	8,199,910.11	6,463,426.44
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	51,489,372.07	42,373,970.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	51,489,372.07	42,373,970.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	51,489,372.07	42,373,970.33
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	196,114,880.16	230,074,229.49
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	15,271,259.68	21,416,201.34
收到其他与经营活动有关的现金	12,236,525.82	4,521,156.82
经营活动现金流入小计	223,622,665.66	256,011,587.65
购买商品、接受劳务支付的现金	153,967,833.00	151,998,771.07
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	41,118,459.44	43,394,275.46
支付的各项税费	8,001,283.13	12,754,038.46
支付其他与经营活动有关的现金	6,990,106.24	8,780,401.22
经营活动现金流出小计	210,077,681.81	216,927,486.21
经营活动产生的现金流量净额	13,544,983.85	39,084,101.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,147,189,965.80	302,043,215.07
取得投资收益收到的现金	13,653,431.49	1,146,543.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	609,509.24	6,210,000.00
投资活动现金流入小计	1,161,452,906.53	309,399,758.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,476,721.38	5,483,610.88
投资支付的现金	1,131,223,531.57	792,943,215.07
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	30,000.00	2,833,937.93
投资活动现金流出小计	1,140,730,252.95	801,260,763.88

投资活动产生的现金流量净额	20,722,653.58	-491,861,004.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		418,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		17,151,241.75
筹资活动现金流入小计		435,361,241.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,063,228.84	28,866,280.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	66,384.60	16,511,918.98
筹资活动现金流出小计	27,129,613.44	45,378,198.98
筹资活动产生的现金流量净额	-27,129,613.44	389,983,042.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	294,677.79	-262,172.65
五、现金及现金等价物净增加额	7,432,701.78	-63,056,033.39
加：期初现金及现金等价物余额	57,652,881.66	188,547,312.83
六、期末现金及现金等价物余额	65,085,583.44	125,491,279.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	196,114,880.16	230,074,229.49
收到的税费返还	15,271,259.68	21,416,201.34
收到其他与经营活动有关的现金	12,169,777.02	4,562,162.91
经营活动现金流入小计	223,555,916.86	256,052,593.74
购买商品、接受劳务支付的现金	174,889,024.06	174,839,792.13
支付给职工以及为职工支付的现金	25,930,873.94	27,823,012.88
支付的各项税费	4,535,565.19	7,230,201.11
支付其他与经营活动有关的现金	6,016,345.55	8,086,190.22

经营活动现金流出小计	211,371,808.74	217,979,196.34
经营活动产生的现金流量净额	12,184,108.12	38,073,397.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,147,189,965.80	301,043,215.07
取得投资收益收到的现金	13,627,929.44	1,124,257.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	609,509.24	6,210,000.00
投资活动现金流入小计	1,161,427,404.48	308,377,472.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,442,731.38	5,455,610.88
投资支付的现金	1,131,423,531.57	792,043,215.07
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	30,000.00	2,833,937.93
投资活动现金流出小计	1,140,896,262.95	800,332,763.88
投资活动产生的现金流量净额	20,531,141.53	-491,955,291.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		418,210,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		17,151,241.75
筹资活动现金流入小计		435,361,241.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,063,228.84	28,866,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金	66,384.60	16,511,918.98
筹资活动现金流出小计	27,129,613.44	45,378,198.98
筹资活动产生的现金流量净额	-27,129,613.44	389,983,042.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	310,019.93	-248,337.92
五、现金及现金等价物净增加额	5,895,656.14	-64,147,189.54
加：期初现金及现金等价物余额	57,223,366.58	188,205,285.08
六、期末现金及现金等价物余额	63,119,022.72	124,058,095.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	109,560,000.00				418,276,734.91				42,479,510.54		222,808,492.05		793,124,737.50		793,124,737.50
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	109,560,000.00				418,276,734.91				42,479,510.54		222,808,492.05		793,124,737.50		793,124,737.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	54,780,000.00				-54,780,000.00						10,239,491.90		10,239,491.90		10,239,491.90
（一）综合收益总额											52,967,891.90		52,967,891.90		52,967,891.90
（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											-42,728,400.00		-42,728,400.00		-42,728,400.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,728,400.00		-42,728,400.00		-42,728,400.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	54,780,000.00				-54,780,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	54,780,000.00				-54,780,000.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	164,340,000.00				363,496,734.91				42,479,510.54		233,047,983.95		803,364,229.40		803,364,229.40

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	57,800,000.00				32,836,334.91				34,444,691.71		218,262,449.20		343,343,475.82		343,343,475.82
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	57,800,000.00				32,836,334.91				34,444,691.71		218,262,449.20		343,343,475.82		343,343,475.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	51,760,000.00				385,440,400.00						-25,253,403.58		411,946,996.42		411,946,996.42
（一）综合收益总额											43,404,196.42		43,404,196.42		43,404,196.42
（二）所有者投入和减少资本	15,240,000.00				402,970,000.00								418,210,000.00		418,210,000.00
1．所有者投入的普通股	15,240,000.00				402,970,000.00								418,210,000.00		418,210,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

（三）利润分配											-49,667,200.00		-49,667,200.00		-49,667,200.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-49,667,200.00		-49,667,200.00		-49,667,200.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	36,520,000.00				-17,529,600.00						-18,990,400.00				
1．资本公积转增资本（或股本）	17,529,600.00				-17,529,600.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他	18,990,400.00										-18,990,400.00				
（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	109,560,000.00				418,276,734.91				34,444,691.71		193,009,045.62		755,290,472.24		755,290,472.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	109,560,000.00				403,087,279.00				42,479,510.54	207,607,994.83		762,734,784.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	109,560,000.00				403,087,279.00				42,479,510.54	207,607,994.83		762,734,784.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	54,780,000.00				-54,780,000.00					8,760,972.07		8,760,972.07
（一）综合收益总额										51,489,372.07		51,489,372.07
（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										-42,728,400.00		-42,728,400.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或										-42,728		-42,728,40

股东）的分配										,400.00		0.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	54,780,000.00				-54,780,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	54,780,000.00				-54,780,000.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	164,340,000.00				348,307,279.00				42,479,510.54	216,368,966.90		771,495,756.44

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,800,000.00				17,646,879.00				34,444,691.71	203,952,225.42		313,843,796.13
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	57,800,000.00				17,646,879.00				34,444,691.71	203,952,225.42		313,843,796.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,760,000.00				385,440,400.00					-26,283,629.67		410,916,770.33
（一）综合收益总额										42,373,970.33		42,373,970.33
（二）所有者投入和减少资本	15,240,000.00				402,970,000.00							418,210,000.00
1．所有者投入的普通股	15,240,000.00				402,970,000.00							418,210,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-49,667,200.00		-49,667,200.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-49,667,200.00		-49,667,200.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	36,520,000.00				-17,529,600.00					-18,990,400.00		
1．资本公积转增资本（或股本）	17,529,600.00				-17,529,600.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他	18,990,400.00									-18,990,400.00		
（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	109,560,000.00				403,087,279.00				34,444,691.71	177,668,595.75		724,760,566.46

三、公司基本情况

亚世光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2012年7月9日，注册地为辽宁省鞍山市，现持有统一社会信用代码91210000594843987K的营业执照。公司股票于2019年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本16,434万元，股份总数16,434万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股94,383,562股；无限售条件的流通股份：A股69,956,438股。

公司所处行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司经营范围：生产激光打印机显示控制组件、激光扫描电子价签、3D显示器件、触控系统、LED背光源及其他平板光电显示器件，激光测量仪器仪表和其他电子专用设备、测试仪器、工装模具，激光加工与电子产品加工装配，计算机软件，技术咨询、技术服务和技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月21日批准报出。

公司将亚世光电（鞍山）有限公司、鞍山奇新安防股份有限公司和上海克瑞斯托信息科技有限公司3家全资子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认

为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一

致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前

者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风

险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1　商业承兑汇票

应收票据组合2　银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1　合并范围内各公司之间的应收款项

应收账款组合2　除组合1以外的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1　应收利息

其他应收款组合2　应收股利

其他应收款组合3　应收押金和保证金

其他应收款组合4　应收备用金

其他应收款组合5　代垫款项等

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1--银行承兑汇票信用风险较低的银行

应收款项融资组合2--商业承兑汇票信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

B　债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认

为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指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金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是

作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A．持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10 （5）金融工具减值。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10（5）金融工具减值。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10（5）金融工具减值。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（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	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，能够证明其有用性；

D.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；

E.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

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（3）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（4）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服

务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得运单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期

损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款

银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部颁布了《关于修订印发的通知》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	第三届董事会第十一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	本公司按照新收入准则要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,652,881.66	57,652,881.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	874,179.00	874,179.00	
应收票据	2,129,186.85	2,129,186.85	
应收账款	96,127,437.47	96,127,437.47	

应收款项融资	3,687,935.46	3,687,935.46	
预付款项	4,270,758.02	4,270,758.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	124,808.18	124,808.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,069,063.51	85,069,063.51	
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	570,980,636.15	570,980,636.15	
流动资产合计	820,916,886.30	820,916,886.30	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	47,522,151.58	47,522,151.58	
在建工程	24,065,314.24	24,065,314.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,479,048.42	16,479,048.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,668,985.67	5,668,985.67	

递延所得税资产	642,794.99	642,794.99	
其他非流动资产	2,021,115.10	2,021,115.10	
非流动资产合计	96,399,410.00	96,399,410.00	
资产总计	917,316,296.30	917,316,296.30	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,090,000.00	3,090,000.00	
应付账款	92,221,992.36	92,221,992.36	
预收款项	2,060,565.92		-2,060,565.92
合同负债		2,060,565.92	2,060,565.92
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	2,253,600.93	2,253,600.93	
应交税费	1,749,409.91	1,749,409.91	
其他应付款	374,230.64	374,230.64	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	101,749,799.76	101,749,799.76	
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	22,310,632.19	22,310,632.19	
递延所得税负债	131,126.85	131,126.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,441,759.04	22,441,759.04	
负债合计	124,191,558.80	124,191,558.80	
所有者权益：			
股本	109,560,000.00	109,560,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	418,276,734.91	418,276,734.91	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,479,510.54	42,479,510.54	
一般风险准备			
未分配利润	222,808,492.05	222,808,492.05	
归属于母公司所有者权益合计	793,124,737.50	793,124,737.50	
少数股东权益			
所有者权益合计	793,124,737.50	793,124,737.50	
负债和所有者权益总计	917,316,296.30	917,316,296.30	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,223,366.58	57,223,366.58	
交易性金融资产			

衍生金融资产	874,179.00	874,179.00	
应收票据	2,129,186.85	2,129,186.85	
应收账款	96,127,437.47	96,127,437.47	
应收款项融资	3,687,935.46	3,687,935.46	
预付款项	3,121,651.78	3,121,651.78	
其他应收款	118,062.78	118,062.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	78,434,957.29	78,434,957.29	
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	569,980,831.60	569,980,831.60	
流动资产合计	811,697,608.81	811,697,608.81	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,875,000.00	16,875,000.00	
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	42,683,549.65	42,683,549.65	
在建工程	24,065,314.24	24,065,314.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,479,048.42	16,479,048.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	564,434.48	564,434.48	
其他非流动资产	1,982,435.10	1,982,435.10	

非流动资产合计	102,649,781.89	102,649,781.89	
资产总计	914,347,390.70	914,347,390.70	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,090,000.00	3,090,000.00	
应付账款	121,324,140.35	121,324,140.35	
预收款项	2,060,565.92		-2,060,565.92
合同负债		2,060,565.92	2,060,565.92
应付职工薪酬	1,374,909.19	1,374,909.19	
应交税费	1,270,231.45	1,270,231.45	
其他应付款	51,000.38	51,000.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	129,170,847.29	129,170,847.29	
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	22,310,632.19	22,310,632.19	
递延所得税负债	131,126.85	131,126.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,441,759.04	22,441,759.04	
负债合计	151,612,606.33	151,612,606.33	

所有者权益：			
股本	109,560,000.00	109,560,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	403,087,279.00	403,087,279.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,479,510.54	42,479,510.54	
未分配利润	207,607,994.83	207,607,994.83	
所有者权益合计	762,734,784.37	762,734,784.37	
负债和所有者权益总计	914,347,390.70	914,347,390.70	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%/13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费	应纳流转税额	2%

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
亚世光电（鞍山）有限公司	25%
鞍山奇新安防股份有限公司	25%

和赢有限公司	16.50%
上海克瑞斯托信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的国科发火[2016]32号《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》和国科发火[2016]195号《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》，本公司被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业并取得GR201721000050号高新技术企业证书，认定有效期为3年，有效期自2017年1月至2019年12月，根据企业所得税法第二十八条第二款规定，减按15％的税率征收企业所得税。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号）第一条第二款：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。企业目前处于高新技术企业资格期满当年，现已按规定递交了高新技术企业复审相关资料，目前仍按15%税率预交企业所得税。

（2）依据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据上述规定， 2020年度研究开发费用按75%加计扣除。

（3）依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十六条、财政部和国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009] 70号）规定，本公司符合加计扣除条件的安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，按照所支付工资的100%加计扣除。

3、其他

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	49,992.53	41,384.84
银行存款	65,035,590.91	57,611,496.82
合计	65,085,583.44	57,652,881.66

其他说明：无

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
衍生工具公允价值变动	0.00	874,179.00
合计		874,179.00

其他说明：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	9,370,690.31	2,129,186.85
合计	9,370,690.31	2,129,186.85

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,370,690.31	100.00%	0.00	0.00%	9,370,690.31	2,129,186.85	100.00%	0.00	0.00%	2,129,186.85
其中：										
应收票据组合 2	9,370,690.31	100.00%	0.00	0.00%	9,370,690.31	2,129,186.85	100.00%	0.00	0.00%	2,129,186.85
合计	9,370,690.31	100.00%	0.00	0.00%	9,370,690.31	2,129,186.85	100.00%	0.00	0.00%	2,129,186.85

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

银行承兑汇票	9,370,690.31	0.00	0.00%
合计	9,370,690.31	0.00	--

确定该组合依据的说明：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	6,518,000.00
合计	6,518,000.00

（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		2,552,690.31
合计		2,552,690.31

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47
其中：										
其中：组合 1 合并范围内各公司之间的应收款项										
组合 2 除组合 1 以外的应收款项	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47
合计	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
组合 2 除组合 1 以外的应收款项	108,553,273.49	3,669,285.74	3.38%
合计	108,553,273.49	3,669,285.74	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 合并范围内各公司之间的应收款项

应收账款组合2 除组合1以外的应收款项

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

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	108,118,975.95
1 至 2 年	186,889.58
2 至 3 年	212,110.80
3 年以上	35,297.16
3 至 4 年	34,602.80
4 至 5 年	694.36
合计	108,553,273.49

（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	

按组合计提预期信用损失的应收账款	3,303,106.01	366,179.73	0.00	0.00	0.00	3,669,285.74
合计	3,303,106.01	366,179.73	0.00	0.00	0.00	3,669,285.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（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
客户 1	30,685,559.23	28.27%	1,086,331.35
客户 2	9,803,496.70	9.03%	273,912.17
客户 3	8,807,046.84	8.11%	246,071.11
客户 4	6,676,466.19	6.15%	196,553.23
客户 5	3,752,332.38	3.46%	104,841.11
合计	59,724,901.34	55.02%	

（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

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	2,165,628.90	3,687,935.46
合计	2,165,628.90	3,687,935.46

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

其他说明：

类别	期末余额			
	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率（%）	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	2,165,628.90			
其中：银行承兑汇票	2,165,628.90			
商业承兑汇票				
合计	2,165,628.90			

类别	期初余额			
	计提减值准备的基础	整个存续期预期信用损失率（%）	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	3,687,935.46			
其中：银行承兑汇票	3,687,935.46			
商业承兑汇票				
合计	3,687,935.46			

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	5,367,829.37	
商业承兑票据		
合计	5,367,829.37	

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,860,988.58		3,969,991.97	92.96%
1 至 2 年	190,384.71		5,645.12	0.13%
2 至 3 年	5,255.39			
3 年以上	295,503.61		295,120.93	6.91%
合计	5,352,132.29	--	4,270,758.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	555,926.84	124,808.18
合计	555,926.84	124,808.18

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	120,055.00	44,055.00
备用金	402,271.00	41,882.76
代垫员工款项	43,109.20	42,457.82
合计	565,435.20	128,395.58

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,587.40			3,587.40
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	5,920.96			5,920.96
2020 年 6 月 30 日余额	9,508.36			9,508.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	521,380.20
3 年以上	44,055.00
4 至 5 年	44,055.00
合计	565,435.20

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	
保证金	1,321.65	2,280.00	0.00	0.00	0.00	3,601.65
备用金	418.83	3,603.88	0.00	0.00	0.00	4,022.71
代垫员工款项	1,846.92	28.33	0.00	0.00	0.00	1,875.25
合计	3,587.40	5,912.21	0.00	0.00	0.00	9,499.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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	备用金	150,000.00	1 年以内	26.53%	1,500.00
第二名	备用金	100,000.00	1 年以内	17.69%	1,000.00
第三名	备用金	75,578.00	1 年以内	13.37%	755.78
第四名	保证金	73,000.00	1 年以内	12.91%	2,190.00
第五名	备用金	50,000.00	1 年以内	8.84%	500.00
合计	--	448,578.00	--	79.34%	5,945.78

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	69,436,936.91		69,436,936.91	48,633,670.33		48,633,670.33
在产品	23,345,565.52		23,345,565.52	17,539,748.20		17,539,748.20
库存商品	16,307,992.97	403,986.44	15,904,006.53	17,773,658.95	388,090.80	17,385,568.15
发出商品	3,814,518.51	129,351.64	3,685,166.87	1,578,495.89	68,419.06	1,510,076.83
合计	112,905,013.91	533,338.08	112,371,675.83	85,525,573.37	456,509.86	85,069,063.51

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	388,090.80	15,895.64				403,986.44
发出商品	68,419.06	60,932.58				129,351.64
合计	456,509.86	76,828.22				533,338.08

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	2,698,344.53	2,617,636.52
银行理财产品	900,000.00	7,900,000.00
银行结构性存款	530,000,000.00	525,000,000.00
金融衍生品-货币互换	21,496,565.40	35,462,999.63
合计	555,094,909.93	570,980,636.15

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

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

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	47,751,542.46	47,522,151.58
合计	47,751,542.46	47,522,151.58

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	36,932,360.61	62,609,864.31	6,139,020.35	866,580.45	202,988.02	106,750,813.74
2.本期增加金额		2,335,380.48	645,119.14			2,980,499.62
（1）购置		2,335,380.48	645,119.14			2,980,499.62
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额			64,115.39			64,115.39
（1）处置或报废			64,115.39			64,115.39
4.期末余额	36,932,360.61	64,945,244.79	6,720,024.10	866,580.45	202,988.02	109,667,197.97
二、累计折旧						
1.期初余额	4,851,609.93	47,953,379.85	5,557,253.95	691,293.17	175,125.26	59,228,662.16
2.本期增加金额	575,790.78	1,942,557.47	181,260.39	44,002.04	4,493.57	2,748,104.25
（1）计提	575,790.78	1,942,557.47	181,260.39	44,002.04	4,493.57	2,748,104.25
3.本期减少金额			61,110.90			61,110.90
（1）处置或报废			61,110.90			61,110.90
4.期末余额	5,427,400.71	49,895,937.32	5,677,403.44	735,295.21	179,618.83	61,915,655.51
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	31,504,959.90	15,049,307.47	1,042,620.66	131,285.24	23,369.19	47,751,542.46
2.期初账面价值	32,080,750.68	14,656,484.46	581,766.40	175,287.28	27,862.76	47,522,151.58

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1#厂房 1-6 轴线	12,315,154.23	工程全部竣工后办理产权证书

其他说明

1、截至2020年06月30日，本公司固定资产无暂时闲置的情况；不存在减值迹象，无需计提减值准备；无用于抵押、质押的固定资产。

2、截至2020年06月30日，本公司净值为12,315,154.23元的1#厂房1-6轴线部分的生产车间产权尚待办理

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,031,938.93	24,065,314.24
合计	29,031,938.93	24,065,314.24

（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
亚世光电激光园1#厂房二期项目	20,727,001.92	0.00	20,727,001.92	20,677,193.97	0.00	20,677,193.97
待安装设备	1,868,432.98	0.00	1,868,432.98	1,868,432.98	0.00	1,868,432.98
亚世光电激光园研发中心项目	6,399,735.15	0.00	6,399,735.15	1,519,687.29	0.00	1,519,687.29
2#厂房项目	36,768.88	0.00	36,768.88			
合计	29,031,938.93	0.00	29,031,938.93	24,065,314.24	0.00	24,065,314.24

（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
亚世光电激光园 1#厂房二期项目	23,800,000.00	20,677,193.97	49,807.95			20,727,001.92	87.09%	80%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
亚世光电激光园研发中心项目	11,284,205.63	1,519,687.29	4,880,047.86			6,399,735.15	56.71%	60%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
待安装设备		1,868,432.98				1,868,432.98						募股资金
2#厂房项目	26,534,224.32		36,768.88			36,768.88		0	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	61,618,429.95	24,065,314.24	4,966,624.69			29,031,938.93	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

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

其他说明：

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

单位： 元

项目		合计

其他说明：

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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,063,080.00			489,140.54	18,552,220.54
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	18,063,080.00			489,140.54	18,552,220.54
二、累计摊销					
1.期初余额	1,956,833.46			116,338.66	2,073,172.12
2.本期增加金额	180,630.78			24,457.02	205,087.80
（1）计提	180,630.78			24,457.02	205,087.80
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	2,137,464.24			140,795.68	2,278,259.92
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	15,925,615.76			348,344.86	16,273,960.62
2.期初账面价值	16,106,246.54			372,801.88	16,479,048.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
TN 屏带 O-FILM 和鹅眼膜替代 IPS 全贴合的低成本液晶显模组研发	0.00	949,597.87				949,597.87		0.00
回字形窄边 3M VHB 泡棉层结构的一种防 UV 电容屏研发	0.00	854,550.84				854,550.84		0.00
带防 UV 电容屏的 TFT 智能显示模组研发	0.00	776,107.20				776,107.20		0.00
包含低成本驱动电路的 IPS TFT 液晶显示模组研发	0.00	786,205.92				786,205.92		0.00
带薄膜按键的电子纸显示器研发	0.00	738,452.86				738,452.86		0.00
基于 FPC 基板的电子墨水显示屏研发	0.00	845,284.43				845,284.43		0.00
多畴拼接屏	0.00	768,171.98				768,171.98		0.00

显示器件的研发								
可以并列拼接使用的大尺寸 TN 模式液晶显示器	0.00	989,512.56				989,512.56		0.00
lcd&cob 显示驱动一体化研发	0.00	707,093.23				707,093.23		0.00
合计	0.00	7,414,976.89				7,414,976.89		0.00

其他说明

无

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

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
净化装修费	5,668,985.67		1,000,257.06		4,668,728.61
合计	5,668,985.67		1,000,257.06		4,668,728.61

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	533,338.08	80,000.71	456,509.86	68,476.48
内部交易未实现利润	1,172,160.18	175,824.03	521,892.12	78,283.82
坏账准备	3,678,794.10	551,864.09	3,306,693.41	496,034.69
衍生金融工具递延所得税	520,270.50	78,040.58		
合计	5,904,562.86	885,729.41	4,285,095.39	642,794.99

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生工具公允价值变动			874,179.00	131,126.85
合计			874,179.00	131,126.85

（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		885,729.41		642,794.99
递延所得税负债				131,126.85

（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
可抵扣亏损		1,438,647.03
合计		1,438,647.03

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	178,660.83		
2024 年	59,775.29	59,775.29	
2023 年	76,105.58	76,105.58	
2022 年	84,483.48	84,483.48	
2021 年	592,079.16	592,079.16	
2020 年		626,203.52	
合计	991,104.34	1,438,647.03	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	806,884.11		806,884.11	170,210.10		170,210.10
预付设备款	2,581,500.00		2,581,500.00	1,850,905.00		1,850,905.00
合计	3,388,384.11		3,388,384.11	2,021,115.10		2,021,115.10

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

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
衍生工具公允价值变动	520,270.50	
合计	520,270.50	

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,266,127.88	3,090,000.00
合计	4,266,127.88	3,090,000.00

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	97,647,299.30	89,490,085.61
应付工程及设备款	335,996.07	232,831.07
其他	1,962,924.92	2,499,075.68
合计	99,946,220.29	92,221,992.36

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	0.00

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	1,647,158.08	2,060,565.92
合计	1,647,158.08	2,060,565.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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	1,363,683.79	43,012,522.46	42,931,615.23	1,444,591.02
二、离职后福利-设定提存计划	889,917.14	1,978,118.06	2,261,313.09	606,722.11
合计	2,253,600.93	44,990,640.52	45,192,928.32	2,051,313.13

（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	642,294.63	36,741,937.40	36,724,563.16	659,668.87
2、职工福利费		2,500,925.38	2,500,925.38	
3、社会保险费	436,868.41	2,046,157.77	2,005,002.78	478,023.40
其中：医疗保险费	377,540.60	1,901,735.78	1,826,992.71	452,283.67
工伤保险费	37,754.06	83,920.16	95,934.49	25,739.73
生育保险费	21,573.75	60,501.83	82,075.58	
4、住房公积金	176,652.00	1,072,251.60	1,063,818.00	185,085.60
5、工会经费和职工教育经费	107,868.75	651,250.31	637,305.91	121,813.15
合计	1,363,683.79	43,012,522.46	42,931,615.23	1,444,591.02

（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	862,949.95	1,918,175.08	2,192,788.44	588,336.59
2、失业保险费	26,967.19	59,942.98	68,524.65	18,385.52
合计	889,917.14	1,978,118.06	2,261,313.09	606,722.11

其他说明：

截至2020年06月30日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质、无工效挂钩工资结余。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	619,197.23	324,229.71
企业所得税	6,581,761.38	1,156,998.07
个人所得税	38,688.62	78,774.46
城市维护建设税	53,365.94	54,184.96
教育费附加	22,871.12	23,222.13
地方教育费	15,247.41	15,481.41
土地使用税	38,748.35	38,748.35
房产税	31,552.22	31,552.22
印花税	27,439.50	26,218.60

代扣代缴企业所得税	7,061.16	
合计	7,435,932.93	1,749,409.91

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,658,110.00	
其他应付款	370,736.83	374,230.64
合计	16,028,846.83	374,230.64

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,658,110.00	
合计	15,658,110.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（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
应付股权转让款	319,500.00	319,500.00
代收代付款项	51,236.83	54,730.64
合计	370,736.83	374,230.64

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	22,310,632.19		689,911.80	21,620,720.39	
合计	22,310,632.19		689,911.80	21,620,720.39	--

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
强抗静电高分辨率 ESTN 液晶显示模组的研发与产业化	1,244,708.33			102,250.00			1,142,458.33	与资产相关
激光打印机显示控制组件生产基地一期项目	14,043,746.66			282,760.00			13,760,986.66	与资产相关
智能化工厂项目	3,663,843.87			259,776.80			3,404,067.07	与资产相关
MIPI 接口超薄水胶全贴合高分辨率 TFT 模组项目	358,333.33			25,000.00			333,333.33	与资产相关
液晶显示器件研发项目	3,000,000.00			20,125.00			2,979,875.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	109,560,000.00			54,780,000.00		54,780,000.00	164,340,000.00

其他说明：

报告期内，公司实施2019年度权益分派，以公司总股本109,560,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.90元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述权益分派完成后公司总股本由109,560,000股增至164,340,000股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	418,275,638.06		54,780,000.00	363,495,638.06
其他资本公积	1,096.85			1,096.85
合计	418,276,734.91		54,780,000.00	363,496,734.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	42,479,510.54			42,479,510.54
合计	42,479,510.54			42,479,510.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	222,808,492.05	218,262,449.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,850.32
调整后期初未分配利润	222,808,492.05	218,264,299.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,967,891.90	81,236,333.09
减：提取法定盈余公积		8,034,540.56
应付普通股股利		49,667,200.00
转作股本的普通股股利		18,990,400.00
期末未分配利润	233,047,983.95	222,808,492.05

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	214,394,569.60	157,147,106.74	447,133,906.30	322,503,504.69
合计	214,394,569.60	157,147,106.74	447,133,906.30	322,503,504.69

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2	液晶显示产品	其他	合计
其中：					
液晶显示屏及模组			210,203,888.98		210,203,888.98
其他				4,190,680.62	4,190,680.62
其中：					
国内			47,038,497.42	571,214.58	47,609,712.00
国外			163,165,391.56	3,619,466.04	166,784,857.60
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 162,869,133.35 元，其中，151,857,715.34 元预计将于 2020 年度确认收入，11,011,418.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

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	536,834.83	921,476.23
教育费附加	230,072.08	394,918.38
房产税	130,018.00	156,021.60
土地使用税	193,741.75	232,490.10
车船使用税	1,380.00	1,380.00
印花税	136,651.50	336,544.90

地方教育费	153,381.38	263,278.91
残疾人保证金		
合计	1,382,079.54	2,306,110.12

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,447,981.03	2,549,211.02
办公费	91,834.55	32,533.22
物流费用	829,412.14	1,525,669.14
差旅费	23,819.22	62,267.01
招待费	10,930.00	21,635.95
广告宣传费	146,833.51	264,198.75
销售佣金	1,038,202.98	704,801.09
保险费		43,449.61
折旧费	110,034.10	111,474.64
其他		6,581.74
合计	4,699,047.53	5,321,822.17

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,928,456.16	2,899,126.13
办公费	853,974.91	1,161,606.77
业务招待费	105,882.62	234,897.50
差旅费	102,883.00	308,256.35
中介机构费	724,815.76	1,001,018.20
财产保险费	438,150.13	413,339.18
折旧费	212,522.87	235,683.45
无形资产摊销	205,087.80	202,397.52
其他	398,056.81	324,823.45
合计	5,969,830.06	6,781,148.55

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
TN 屏带 O-FILM 和鹅眼膜替代 IPS 全贴合的低成本液晶显模组研发	949,597.87	
回字形窄边 3M VHB 泡棉层结构的一种防 UV 电容屏研发	854,550.84	
带防 UV 电容屏的 TFT 智能显示模组研发	776,107.20	
包含低成本驱动电路的 IPS TFT 液晶显示模组研发	786,205.92	
带薄膜按键的电子纸显示器研发	738,452.86	
基于 FPC 基板的电子墨水显示屏研发	845,284.43	
多畴拼接屏显示器件的研发	768,171.98	
可以并列拼接使用的大尺寸 TN 模式液晶显示器	989,512.56	
lcd&cob 显示驱动一体化研发	707,093.23	
一种 RGB 三路调色背光源		611,866.82
一种低功耗全反射式的 TFT 模组		1,056,099.33
车载工控用光学邦定高对比度 TFT 模组		981,550.71
一种带 PWM 功能的无极调节前照式电子墨水显示屏		834,906.83
一种基于无线透传模式的 E-INK 网络结构		836,062.94
一种 TFT 模组与 VA 液晶屏一体化的复合显示器		812,835.41
一种 COB 类型的高路数 VA 显示模组		948,865.63
高清晰自动变光 LCD 电焊护目镜		626,911.52
新型液晶调光遮阳板后视镜		683,996.16
一种高路数全视角 VA 液晶显示模组		475,867.78
合计	7,414,976.89	7,868,963.13

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-379,150.73	-2,817,934.94
利息净支出	-379,150.73	-2,817,934.94
汇兑损益	-995,213.95	-172,665.39
银行手续费	142,865.36	171,276.63
合计	-1,231,499.32	-2,819,323.70

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
与日常经营活动相关的政府补助	12,077,429.74	1,787,566.80

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益	32,204.05	132,162.55
结构性存款收益	12,848,391.66	924,037.74
金融衍生品收益	237,367.20	-2,812,215.45
合计	13,117,962.91	-1,756,015.16

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	-1,066,549.50	3,300,877.75
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,066,549.50	3,300,877.75
合计	-1,066,549.50	3,300,877.75

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-372,100.69	-202,774.00
合计	-372,100.69	-202,774.00

其他说明：

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-533,338.08	-249,047.59
合计	-533,338.08	-249,047.59

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

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
其他	1,400.53	26,134.18	
合计	1,400.53	26,134.18	

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

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	80,000.00		
其他	17,939.29	800.00	
合计	97,939.29	800.00	

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	9,546,063.15	6,624,036.83
递延所得税费用	-374,061.27	447,817.97
合计	9,172,001.88	7,071,854.80

（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	62,139,893.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,320,984.07
子公司适用不同税率的影响	427,779.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,450.59
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	-276,521.06
加计扣除项的所得税影响	-819,752.87
所得税费用	9,172,001.88

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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	11,387,517.94	1,112,780.00
利息收入	379,151.23	564,367.70
代收代付运保费	468,456.62	2,817,934.94
其他	1,400.03	26,074.18
合计	12,236,525.82	4,521,156.82

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
办公费	731,007.57	976,378.17
差旅费	315,051.93	467,761.83
业务招待费	118,812.62	256,123.45
广告宣传费	152,640.07	387,804.18
物流费用	1,501,371.48	2,224,096.91
销售佣金	1,100,495.16	748,243.49
保险费	879,897.39	903,189.72
中介机构费	702,079.49	1,373,651.65
厂房租金	527,520.00	437,875.20
往来款	468,456.62	564,367.70
其他	492,773.91	440,908.92
合计	6,990,106.24	8,780,401.22

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
与远期结汇有关的衍生金融产品投资收益现金流	609,509.24	6,210,000.00

合计	609,509.24	6,210,000.00

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
与远期结汇有关的衍生金融产品投资损失现金流	30,000.00	2,833,937.93
合计	30,000.00	2,833,937.93

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
收到公司股份公开发行的发行费用款		17,151,241.75
合计		17,151,241.75

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
公司股票公开发行上市支付的发行费用款		16,511,918.98
与分利有关的费用	66,384.60	
合计	66,384.60	16,511,918.98

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	52,967,891.90	43,404,196.42
加：资产减值准备	905,438.77	451,821.59

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,748,104.25	2,666,630.04
使用权资产折旧	205,087.80	
无形资产摊销		202,397.52
长期待摊费用摊销	1,000,257.06	1,000,257.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,355.30	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-3,300,877.75
财务费用（收益以“—”号填列）	-995,213.95	-172,665.39
投资损失（收益以“—”号填列）	-13,117,962.91	1,756,015.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-242,934.42	447,817.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	-27,302,612.32	-375,327.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,360,340.80	-3,970,423.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,734,913.17	-3,025,740.70
经营活动产生的现金流量净额	13,544,983.85	39,084,101.44
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	65,085,583.44	125,491,279.44
减：现金的期初余额	57,652,881.66	188,547,312.83
现金及现金等价物净增加额	7,432,701.78	-63,056,033.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（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	65,085,583.44	57,652,881.66
其中：库存现金	49,992.53	41,384.84
可随时用于支付的银行存款	65,035,590.91	57,611,496.82
三、期末现金及现金等价物余额	65,085,583.44	57,652,881.66

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
应收款项融资	6,518,000.00	本公司以 651.80 万元的银行承兑汇票为质押物，在招商银行股份有限公司鞍山分行拆分后用于支付供应商货款。
合计	6,518,000.00	--

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	1,100,935.92	7.0795	7,794,075.85

欧元	161.29	7.961	1,284.03
港币	30,012.40	0.91344	27,414.53
瑞郎			
应收账款	--	--	
其中：美元	11,998,208.44	7.0795	84,941,316.81
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,938,226.65	7.0795	13,721,675.61
日元	5,664,000.00	0.065808	372,736.51

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：

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
强抗静电高分辨率 ESTN 液晶显示模组的研发与产业化	2,000,000.00	递延收益	102,250.00
激光打印机显示控制组件生产基地一期项目	16,965,600.00	递延收益	282,760.00
智能化工厂项目	5,000,000.00	递延收益	259,776.80
MIPI 接口超薄水胶全贴合高	500,000.00	递延收益	25,000.00

分辨率 TFT 模组项目			
液晶显示器件研发项目	3,000,000.00	递延收益	20,125.00
收出口信用保险补贴	315,000.00	其他收益	315,000.00
挂牌上市补贴	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
开拓市场补助	62,164.00	其他收益	62,164.00
省级工程技术研究中心补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
失业保险金补助	287,722.94	其他收益	180,600.25
研发经费补助	222,631.00	其他收益	222,631.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

本报告期内，公司新设全资控股子公司上海克瑞斯托信息科技有限公司，本期纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

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：

本报告期内，公司新设全资子公司上海克瑞斯托信息科技有限公司，本期纳入合并范围。

6、其他

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	
鞍山奇新安防股份有限公司	鞍山市	辽宁省鞍山市立山区越岭路 288 号	制造业	75.00%	25.00%	投资设立
亚世光电（鞍山）有限公司	鞍山市	鞍山市千山西路 501 号（中小工业园 4 号标准厂房）	制造业	100.00%		投资设立
和赢有限公司	香港	香港上环苏杭街 49-51 号建安商业大厦 7 楼	贸易	100.00%		投资设立
上海克瑞斯托信息科技有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区张衡路 200 号 2 幢 3 层	技术服务、贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

本公司无重要的非全资子公司。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。同时，公司密切跟踪债务人的信用变化情况，增强风险识别能力和风险管理能力，优化客户结构。同时加大对应收账款的回收力度，将应收账款回收情况纳入业务人员考核体系，增强业务人员加速回款的积极性，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本公司考虑历史统计数据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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、合理控制短期投资金额及期限等方式，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3.市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险，本公司面临的市场风险主要为外汇风险。

目前公司的出口业务占比较大，主要采用美元结算。为适应全球经济急剧变化的环境，结合公司资金管理需要和日常经营需要，公司开展了远期结售汇业务、外币掉期业务等金融衍生品交易业务。公司开展的金融衍生品交易均以规避和防范汇率或利率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的金融衍生品交易。

公司的上述措施可有效对冲汇率变动带来的风险。在进行金融衍生品交易时，公司慎重选择金融衍生品交易对手，仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展相关业务。以获取无风险收益、提高股东回报为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作及风控策略。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）交易性金融负债		520,270.50		
衍生金融负债		520,270.50		
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
亚世光电（香港）有限公司	香港	投资	10,000.00 美元	36.65%	36.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是贾继涛（JIA JITAO）。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益，1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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

YES OPTOELECTRONICS GROUP LTD.	本公司实际控制人控制的其他企业
LINKPOINT GLOBAL LTD(BVI)	本公司实际控制人控制的其他企业
鞍山亚世软件有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
鞍山亚世房地产有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
JIA JITAO （贾继涛）	实际控制人、董事长、总经理
边瑞群	股东、董事、副总经理
林雪峰	股东、董事、副总经理
LIU HUI	董事
耿素芳	监事会主席
那松	监事
王安宝	监事
贾艳	财务负责人
马吉庆	独立董事
宋华	独立董事
张肃	独立董事

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

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（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

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,423,755.00	1,243,730.00

（8）其他关联交易

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

（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

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

经营租赁承诺事项

公司全资子公司亚世光电（鞍山）有限公司与鞍山达道湾建设投资有限责任公司签订《厂房租赁合同》，租用鞍山经济开发区中小企业创业园二期4号标准厂房，租用面积为3,925.00平方米，租赁期为2020年3月1日至2021年2月28日，租赁价格为134.40元/平方米，年租赁价格为527,520.00元。

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

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47
其中：										
其中：组合 1 合并范围内各公司之间的应收款项										
组合 2 除组合 1 以外的应收款项	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47
合计	108,553,273.49	100.00%	3,669,285.74	3.38%	104,883,987.75	99,430,543.48	100.00%	3,303,106.01	3.32%	96,127,437.47

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
组合 2 除组合 1 以外的应收款项	108,553,273.49	3,669,285.74	3.38%
合计	108,553,273.49	3,669,285.74	--

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 合并范围内各公司之间的应收款项

应收账款组合2 除组合1以外的应收款项

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

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	108,118,975.95
1 至 2 年	186,889.58
2 至 3 年	212,110.80
3 年以上	35,297.16
3 至 4 年	34,602.80
4 至 5 年	694.36
合计	108,553,273.49

（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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,303,106.01	366,179.73	0.00	0.00	0.00	3,669,285.74
合计	3,303,106.01	366,179.73	0.00	0.00	0.00	3,669,285.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（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
客户 1	30,685,559.23	28.27%	1,086,331.35
客户 2	9,803,496.70	9.03%	273,912.17
客户 3	8,807,046.84	8.11%	246,071.11
客户 4	6,676,466.19	6.15%	196,553.23
客户 5	3,752,332.38	3.46%	104,841.11
合计	59,724,901.34	55.02%	

（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

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	541,616.55	118,062.78
合计	541,616.55	118,062.78

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	120,055.00	44,055.00
备用金	396,271.00	41,882.76
代垫员工款项	34,349.10	35,405.65
合计	550,675.10	121,343.41

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,280.63			3,280.63
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	5,777.92			5,777.92
2020 年 6 月 30 日余额	9,058.55			9,058.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	506,620.10
3 年以上	44,055.00
4 至 5 年	44,055.00
合计	550,675.10

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	
其他应收款坏账准备	3,280.63	5,777.92				9,058.55
合计	3,280.63	5,777.92				9,058.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
客户 1	备用金	150,000.00	1 年以内	27.24%	1,500.00
客户 2	备用金	100,000.00	1 年以内	18.16%	1,000.00
客户 3	备用金	75,578.00	1 年以内	13.72%	755.78
客户 4	保证金	73,000.00	1 年以内	13.26%	2,190.00
客户 5	备用金	50,000.00	1 年以内	9.08%	500.00
合计	--	448,578.00	--	81.46%	5,945.78

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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

其他说明：

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	17,075,000.00		17,075,000.00	16,875,000.00		16,875,000.00
合计	17,075,000.00		17,075,000.00	16,875,000.00		16,875,000.00

（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		
亚世光电（鞍山）有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
鞍山奇新安防股份有限公司	1,875,000.00					1,875,000.00	
上海克瑞斯托信息科技有限公司	0.00	200,000.00				200,000.00	
合计	16,875,000.00	200,000.00				17,075,000.00	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业

（3）其他说明

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	214,940,930.89	161,295,444.69	234,471,195.66	170,063,393.88
合计	214,940,930.89	161,295,444.69	234,471,195.66	170,063,393.88

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2	液晶显示产品	其他	合计
其中：					
液晶显示屏及模组			210,203,888.98		210,203,888.98
其他				4,737,041.91	4,737,041.91
其中：					
国内			47,038,497.42	1,117,575.87	48,156,073.29
国外			163,165,391.56	3,619,466.04	166,784,857.60
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 163,415,494.63 元，其中，152,404,076.63 元预计将于 2020 年度确认收入，11,011,418.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益	8,145.51	111,137.23

结构性存款收益	12,848,391.66	924,037.74
金融衍生品收益	237,367.20	-2,812,215.45
合计	13,093,904.37	-1,777,040.48

6、其他

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
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）	12,077,429.74	
委托他人投资或管理资产的损益	12,880,595.71	银行理财产品收益和结构性存款收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-829,182.30	公司为控制美元对人民币汇率风险而购买的远期结汇产品形成的汇兑损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,538.76	
减：所得税影响额	3,603,999.07	
合计	20,428,305.32	--

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	6.46%	0.3223	0.3223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.1980	0.1980

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
（二）报告期内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原稿；
（三）载有法定代表人签名的2020年半年度报告。