



深圳市新亚电子制程股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许雷宇、主管会计工作负责人胡丹及会计机构负责人(会计主管人员)陈多佳声明：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。

1、行业依赖度较高的风险及应对措施

公司主要的收入来源主要依赖于电子制程行业，行业依赖程度较高。由于宏观经济复杂多变、电子行业产品日新月异，下游需求会随技术革新和市场需求发生快速变化，若宏观经济或电子行业发生较大波动，会对公司的经营发展带来较大不确定性。公司将坚持“产品+服务+产业配套服务”的发展策略，同时，为了有效应对整个电子行业的周期性波动对公司带来的影响，公司拟同步将产品拓展至智能家居、汽车电子等其他行业，继续以建筑装饰新材业务为突破，以优化公司的业务结构，降低公司经营风险，提升公司综合实力，加快公司业务的多样化。

2、客户集中度较高的风险及应对措施

公司的客户集中度较高，对客户的依赖程度较大。公司的制程产品及产业配套服务与主要客户的配合度日益提高，公司近三年来第一大客户均为华为技术有限公司及其关联公司（以下简称“华为公司”或“华为体系”），公司与第一大客户的协作配合程度不断提高，但如果主要客户出现产品销量下降、大幅减少向公司下达订单或降低采购价格的情况，公司的经营业绩短期内可能受到较大的不利影响。为应对此风险，一方面通过不断完善销售与售后服务流程，加大配套服务的宽度和深度，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失。另一方面不断拓展产品线的宽度和深度，通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源，通过加大研发投入保持技术先进性、提高服务水平增强客户粘性、开发其他客户和市场扩大产品销售等措施有效降低单一客户依赖风险。

3、应收款项较大的风险及应对措施

报告期内，公司基于营业收入的增长应收款项金额较大，同时公司开展的供应链及商业保理业务受国家经济产业政策、客户本身经营情况等影响，如在宏观经济环境下行及客户本身经营情况不佳的情况下，可能存在部分应收款项不能按期或无法收回的风险。公司将从客户选择及内部控制两个方面防范风险：首先，公司电子制程业务仍将聚集合作时间长、信用度较高的大客户开展，供应链及商业保理业务将聚焦公司现有产业开展配套服务，主要围绕公司现有电子制程及建筑装饰新材业务，一方面围绕现有电子制程业务客户开展供应链业务，另外将依托建筑装饰新材，开展体系内部供应链及商业保理业务；内控方面，公司将持续完善管理机制、内控制度、业务审批制度及跟踪管理制度，以降低相关风险给企业带来的不利影响。

4、毛利率波动等风险及应对措施

公司毛利率水平受行业发展状况、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、残次品率、产能利用率等多种因素影响。如果上述因素持续发生不利变化，将导致公司利润率下降，对公司盈利状况造成不利影响。公司将加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级，加快技术创新，确保公司核心竞争力。

5、税收优惠政策变动政策风险及应对措施

公司及子公司新亚新材料、子公司库泰克、下属公司彩玉微晶属于高新技术企业，在报告期内按有关高新技术企业所得税优惠政策享受 15% 的优惠税率。如未来公司或下属公司无法持续获得高新技术企业资质从而停止享受税收优惠政策，则会在一定程度上影响公司的净利润。公司将增强自身经营能力，提高竞争能力和持续盈利能力。

6、建筑装饰新材业务未达预期风险及应对措施

公司于 2018 年 5 月向科素花岗玉增资扩股，并持有增资后的科素花岗玉 51% 股权；增资扩股完成后，科素花岗玉成为公司的控股子公司。报告期内，受制于国内外新冠肺炎疫情影响，科素花岗玉销售端受到较大不利影响，其在报告期内的业绩实现情况未达预期。如未来受宏观经济环境及需求端的影响，公司建筑装饰新材业务可能仍不能达到预期水平，从而可能对公司业绩产生不利影响。公司将继续通过增加对子公司的管控力量，加强对子公司业务经营的全方位监控，进行过程监督等措施加强子公司管理。

7、新冠肺炎疫情的风险

2020 年初，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，对我国和全球经济均产生一定程度的影响。国内新型冠状病毒肺炎疫情虽然已经得到较为有效的控制，虽然长期来看新冠肺炎疫情不会对公司持续经营能力造成重大不利影响，目前仍存在海外输入病例以及部分地区疫情集中爆发的风险，疫情形势依然严峻。结合现有国内外形势，新冠疫情对公司的正常生产经营的影响仍存在不确定因素。公司将积极应对挑战，持续关注疫情发展最新动态，争取将风险控制到最低。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 502,024,100 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），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..... | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 13 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 27 |
| 第五节 重要事项..... | 39 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 44 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 45 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 45 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 46 |
| 第十一节 财务报告..... | 47 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 152 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|---------------------------|
| 公司、本公司、新亚、新亚制程 | 指 | 深圳市新亚电子制程股份有限公司 |
| 新力达、新力达集团 | 指 | 深圳市新力达电子集团有限公司，为公司控股股东 |
| 好顺电工 | 指 | 深圳市好顺电工有限公司，为公司全资子公司 |
| 惠州新力达 | 指 | 惠州新力达电子工具有限公司，为公司全资子公司 |
| 昆山新亚 | 指 | 昆山市新亚电子工具有限公司，为公司全资子公司 |
| 苏州新亚机电 | 指 | 苏州新亚机电设备有限公司，为公司全资子公司 |
| 新亚新材料 | 指 | 深圳市新亚新材料有限公司，为公司全资子公司 |
| 库泰克 | 指 | 深圳市库泰克电子材料技术有限公司，为公司控股子公司 |
| 旭富达 | 指 | 深圳市旭富达电子有限公司，为公司控股子公司 |
| 新亚达（香港）、香港新亚达 | 指 | 新亚达（香港）有限公司，为公司全资子公司 |
| 重庆新爵、新爵 | 指 | 重庆新爵电子有限公司，为公司全资子公司 |
| 珠海新邦 | 指 | 珠海市新邦电子有限公司，为公司全资子公司 |
| 巨潮嵘坤 | 指 | 深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公司，为公司全资子公司 |
| 亚美斯通（香港） | 指 | 亚美斯通电子（香港）有限公司，为亚美斯通全资子公司 |
| 新亚惠通 | 指 | 惠州市新亚惠通电子有限公司，为珠海新邦控股子公司 |
| 新力信 | 指 | 中山新力信电子有限公司，为珠海新邦控股子公司 |
| 新亚兴达 | 指 | 深圳市新亚兴达电子有限公司，为珠海新邦控股子公司 |
| 新亚制程融资租赁 | 指 | 深圳市新亚制程融资租赁有限公司，为公司全资子公司 |
| 科素花岗玉 | 指 | 深圳市科素花岗玉有限公司，为公司全资子公司 |
| 彩玉微晶 | 指 | 惠州市彩玉微晶新材有限公司，为科素花岗玉全资子公司 |
| 厦门科素 | 指 | 厦门科素新材料科技有限公司，为科素花岗玉控股子公司 |
| 亚美斯通商业保理 | 指 | 深圳市亚美斯通商业保理有限公司，为公司全资子公司 |
| 欧众科技 | 指 | 武汉欧众科技发展有限公司，为公司参股公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 新亚制程 | 股票代码 | 002388 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市新亚电子制程股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 新亚制程 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN SUNYES ELECTRONIC MANUFACTURING HOLDING CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SUNYES | | |
| 公司的法定代表人 | 许雷宇 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 伍娜 | 陈晓晓 |
| 联系地址 | 深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1 栋 306A | 深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1 栋 306A |
| 电话 | 0755-23818518 | 0755-23818518 |
| 传真 | 0755-23818501 | 0755-23818501 |
| 电子信箱 | wuna@sunyes.cn | chenxiaoxiao@sunyes.cn |

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） | 954,544,328.27 | 563,885,130.17 | 69.28% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 28,916,878.42 | 24,442,356.65 | 18.31% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 26,864,857.27 | 25,260,720.20 | 6.35% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -254,581,690.76 | -171,198,719.57 | -48.71% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0574 | 0.0485 | 18.35% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0574 | 0.0485 | 18.35% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.41% | 2.11% | 0.30% |
| | 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） | 2,484,644,970.28 | 2,158,328,301.22 | 15.12% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,216,739,650.27 | 1,187,822,771.86 | 2.43% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -19,529.25 | |
| 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） | 2,385,238.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 83,304.77 | |

| | | |
|---------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 375,214.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 21,778.98 | |
| 合计 | 2,052,021.15 | -- |

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）公司主营业务基本情况

公司的主营业务主要围绕电子信息行业开展，根据业务性质不同可分为“电子制程方案服务”、“电子制程产品服务”及“产业配套服务”。“电子制程”是指电子产品的生产制造工艺流程。任何电子产品均需经过技术研发、物料采购、生产制造三大主要环节，而将元器件、零件、组件等通过特定工艺生产成为最终所需产品的整个制造过程就是电子制程流程。公司的“电子制程方案服务”包括电子制程工艺方案的设计与咨询、制程管理服务，“电子制程产品服务”包括提供制程方案所涉及的电子设备、化工辅料、电子工具、仪器仪表、静电净化等产品服务、“产业配套服务”包括产业配套的融资租赁服务、供应链服务、应收账款服务等。

通过提供“一站式”的咨询、产品、产业配套及其他采销服务，公司可有效提高产业上下游客户的生产效率和产品品质、降低企业生产和采销成本，进而确保与上下游客户的长期良好合作关系，实现多赢的合作业务闭环。

（二）行业发展情况

由于电子信息制造业的细分领域及产品众多，不同细分行业、产品、甚至不同公司之间的技术参数、生产工艺、成本及生产周期的管控要求差异较大，加上制程工艺的日新月异，制程方案的设计及制程产品的甄选所需的专业性和技术要求日益增加。同时，随着下游客户集中度和其市场占有率的进一步提高，客户对制程产品的质量品质、制程方案的时效性和配套服务的要求更加严格，对上游供应商的准入门槛如综合实力、技术、资金等要求日益提高。因此，能提供完善的制程方案服务及产品的供应商及配套服务商的竞争优势日益凸显，制程领域的企业集中度将逐渐提高，中小型制程商在未来的竞争中将由技术沉淀欠缺、综合实力不足等原因逐渐被淘汰。

（三）公司行业地位

一般电子制程企业会主要围绕个别细分行业、细分产品或企业开展全部业务。通过多年的技术沉淀，公司是为数不多的可同时为多家大客户根据其生产要求提供个性化的制程服务及制程产品的企业。目前，公司已成为国内综合实力较强的电子制程供应商及配套服务商。在技术方面，公司掌握了完整的电子制程技术体系，能够帮助客户提高生产效率、降低生产成本、提高产品品质；在产品品种方面，公司拥有丰富的产品线，可为客户提供“一站式”的产品服务；在人才方面，公司拥有多名专业的电子制程技术研发工程师和经验丰富的电子制程产品应用工程师，可为客户提供众多制程方案的咨询和设计服务；在研发方面，公司拥有多名业界优秀人才，可协助客户解决研发、生产过程中的各类难题；在产业配套服务方面，公司可以根据客户的运营需求量身定做合适的服务方案；在客户方面，公司拥有如华为、富士康、伟创力等知名电子制造企业客户；在营销网络方面，公司的营销网点分布于我国电子产业集中的珠三角、长三角和环渤海湾地区，布局合理、市场覆盖较广，可为客户提供及时有效的服务。

（四）公司总体经营情况

2020年上半年度，公司实现营业收入954,544,328.27元，与上年同期同比增长69.28%；实现归属于上市公司股东的净利润28,916,878.42元，与上年同期同比增长18.31%，营业收入和归属于上市公司股东的净利润同比增长的主要原因为：

- （1）公司不断完善业务格局，持续优化产品结构和提高综合配套服务能力；
- （2）公司加大自主产品市场推广，提高产品市场知名度和竞争力，持续优化产品结构，提升公司综合竞争力水平；
- （3）公司加强内部管理，提高了公司整体运营效率，进一步优化了公司运营情况。

（五）主要经营模式

1、研发模式

公司制程技术研发和制程产品研发的内容如下：

（1）制程技术研发

①制程技术研发工程师通过对制程产品的功能、性能、应用进行测试、试验及对比分析，结合电子行业的发展趋势，自主研发出满足未来产能、效率、品质、成本的制程工艺方案。

②制程方案应用工程师深入客户调研，与客户工程师从生产产品的工序、工艺、产能、品质、配套设备及制程产品选型要求中进行充分评估，提出符合和超越客户需求的解决方案。

（2）制程产品研发

①研发人员根据行业的产业动态、技术变化及未来发展趋势，充分分析现有制程产品的特性及优劣性，对现有制程产品进行改良、优化、及对新产品进行自主研发。

②根据客户的需求及制程解决方案，与客户工程师共同对现有制程产品进行优化改良，满足客户的定制要求。

2、采购模式

公司建立了全面的采购数据库，对采购品种进行分类管理；注重与供应商建立长期的合作关系，通过有效的沟通，稳定供应商队伍；对供应商进行科学管理，对供应商流失或变更等有充分的应对措施，注重与关键供应商之间建立深层次合作关系；建立了完善的供应商评估体系、激励机制和淘汰机制；采购部门与其他部门保持顺畅沟通，提高了采购和销售及财务流程的协调性。

公司的采购着眼于构建完整的供应链框架，考虑采购的速度、柔性、风险，优化采购模式，由集中采购、全球采购、准时采购等多种形式组成。

（1）集中采购

集中采购是公司最主要的采购模式。公司掌握和汇集多个客户的需求，实施大批量采购，充分发挥采购规模优势、降低行业采购成本，提高行业采购效率。

（2）全球采购

公司在全球范围内整合采购资源，在全世界范围内寻找供应商和质量最好、价格合理的产品。全球采购在地理位置上拓展了采购的范围，也是为了适应大型客户全球化战略的要求。

（3）准时采购

公司销售的商品种类众多，其中部分的商品的需求小、且不具有连续性，公司对这部分商品的采购采用准时采购，即通过与客户的良好沟通，提前准确地了解客户的需求，在合适的时间采购合适的数量，以保证对客户需求的及时满足，同时降低公司的库存水平和经营风险。

3、生产模式

公司全资子公司惠州新力达电子工具有限公司主要负责制程设备、仪器、工具的自主研发及设备集成；公司全资子公司新亚新材料和控股子公司库泰克主要负责公司的化工辅料产品的自主研发。各公司根据市场的发展趋势，充分发挥自身的技术优势，研发及生产相应的制程产品。

4、销售模式

（1）销售流程

由于电子制程行业技术含量较高，销售过程中技术因素较为关键，具体过程如下：

- ①与客户工艺工程师进行技术层面的沟通，了解客户工艺流程；
- ②与客户生产工程师沟通，确认大批量产品的生产流程；
- ③与客户质量工程师进行质量层面的沟通，确保制程产品对客户产品目前及未来的品质保证；
- ④经过客户上述人员的认可后，客户采购部门向公司提出采购要约；
- ⑤公司收到客户的采购要约后，将订单分配到采购中心或者物流中心进行采购和配送。

因此，在销售过程中要解决以下问题：

- ①客户对制程工艺排程的科学性：了解制程产品功能、应用是否适合电子产品生产的制程需求，是合理编排制程工艺且保证制程工艺流畅、科学的必备条件。
- ②制程产品之间的融合性、排他性：在制程工艺实施时，了解制程产品的配合参数并加以调控，使各制程产品、设备等发挥最大的配合功效，是决定单个工位制程工艺的关键。

③协助客户的研发、工程、品质、生产、采购等人员对制程产品进行调控：

掌握制程产品在电子产品生产制程中最优的功能、性能组合功效，必须要通过大量的、长期的制程产品（如：同一供应商不同型号产品、不同供应商的同型号产品等）综合比较和试用；需要经过较长的时间才能验证制程产品的性能是单个客户较难全面掌握的，因此更需要制程企业提供有力的协助。除上述标准的销售流程之外，部分产品销售由于前期的客户积累，未经过制程推广、问题诊断及方案选定阶段而直接销售制程产品及提供售后服务。

5、服务模式

公司的支持与服务是由应用工程师在售前、售中、售后全程提供的，其服务特点如下：

其一，完善的产品线及优质的服务。完善的产品线主要是保障电子制造商的小批量、多品种采购需求，这是实现“一站式采购”的前提。优质的服务则是持续跟进电子企业的研发、生产过程，协助解决过程中出现的各种问题。

其二，协助电子企业进行库存减压。公司可以满足电子制造企业大批量采购要求、实现规模生产效应，同时避免电子企业因库存不足而造成的脱销、停产损失。

其三，公司提供技术增值及产业配套服务，可有效降低客户生产成本、提高生产效率和优化客户运营资金结构。

(六) 主要产品

公司的主要制程产品包括电子设备、化工辅料、仪器仪表、电子工具、静电净化产品等。同时，为加大公司的服务深度及广度，除提供制程咨询服务外，公司亦同时为优质客户提供全面的产业配套服务，包括供应链服务、商业保理服务等。

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 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、经营模式优势

公司作为电子制程系统解决方案服务商，具备了提供技术和完整产业链的突出优势：①便于开拓新客户。公司通过提供电子产品生产工艺的优化技术，包括工艺流程和制程产品的应用技术，有助于公司开拓新客户，从而有效促进公司电子制程产品的销售；②增强客户的依赖度。公司通过提供技术支持、产品及其他配套服务，与电子制造企业达成了更紧密的合作关系，增强了客户的依赖度，超越了供应商与电子制造企业间的单纯产品买卖关系，使公司在交易过程中占据一定的主导地位。

2、制程技术优势

公司通过研发、推广、服务等沉淀积累，已在焊接、紧固、润滑、静电、净化、粘接、粘贴、测试、测量、光学、SMT、环境模拟等方面形成了完整的技术体系及制程工艺方案。公司的制程咨询方案可有效提高客户的生产效率、降低生产成本、提高产品品质等方面，进而确保公司在行业的领先地位。

3、制程产品优势

公司拥有广泛的产品来源渠道，可提供品种众多的产品满足客户的多种需求。公司拥有自主研发的辅料、仪器、自动化设备等多方位的产品，同时亦是多家行业内世界知名企业的产品经销商。丰富的产品线不仅有利于公司提供多种解决方案，也为公司从电子制程向供应链发展提供了较好的基础。

4、丰富的优质客户资源

公司通过多年的业务拓展与沉淀，积累了大量的优势大型客户，包括华为科技有限公司、富士康科技集团有限公司、伟创力集团等。

5、营销优势

电子制程解决方案对快速反应与现场服务有很高要求，营销网络的布局影响着电子制程企业业务拓展范围。公司已在珠三角、长三角以及环渤海湾地区建立了包括子公司、分公司的营销网络，特别是珠三角区域更为突出。公司采用“总部调配+网点中转储存+供应商适当备货”的管理模式，灵活的控制终端客户需求与库存的矛盾，从而控制物流成本及提高库存产品的周转，有助于提高公司物流效率和客户满意度。

6、人才优势

为电子制造业提供制程技术，需要很强的行业知识积淀，因此人力资源的专业特性非常明显。电子制程企业人力资源需具备的知识包括：制程产品知识、技术和应用，电子制造企业工艺流程历史、现状和未来发展趋势；需具备的能力包括：分析诊断工艺流程的能力、分析诊断产品应用的能力、电子制程解决方案规划的能力；对于新进入者，人力资源的知识和经验能力都是不可复制的，需要长时间的实践培养。公司在行业内经营多年，拥有较多在电子制程相关行业工作多年的技术人员，是公司提供有效制程解决方案的保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年受新冠肺炎疫情影响，全球经济受损严重，中国经济稳步恢复，复工复产节奏逐月好转，公司处于消费电子领域的中上游，上半年受新冠疫情、中美贸易摩擦、电子行业增速放缓等多种因素叠加影响，市场竞争加剧，国内原材料及人工费用持续上涨。随着下半年传统旺季的到来，供应链开始积极备货，行业景气度也将开始回升，同时随着国内疫情的进一步得到控制，疫情期间压抑的需求有望继续释放，5G手机渗透率将得到进一步提升，但伴随海外疫情多点爆发，中美冲突进一步加剧，下半年疫情发展情况对经济的冲击亦存在不确定性，公司所处的电子行业面临着严峻的外部环境。

报告期内，面对新冠疫情的影响，公司积极部署落实各项疫情防控和应对措施，并同步稳妥有序推进公司复工复产等经营管理工作。面对日益严峻复杂的外部环境，公司经营管理层始终贯彻董事会战略计划，坚持“产品+服务+产业配套”的发展思路，以“电子制程产品+建筑装饰新材产品”为根基，加大推进“电子制程服务+建筑装饰新材加工及配套服务”，同时充分整合公司现有产业链条，在严控风险的前提下稳步开展供应链管理业务、保理业务等相关产业配套服务，持续助力公司可持续发展。面对国内外经济形势不确定性持续增强，公司努力提高企业自身竞争力，不断加强现金流管理，积极把握市场机会，在深耕行业优质客户基础上不断拓展汽车电子、智能家居等行业优质客户，以持续提高公司抵御风险的能力。

2020年上半年，公司实现营业收入954,544,328.27元，与上年同期同比增长69.28%；实现归属于上市公司股东的净利润28,916,878.42元，与上年同期同比增长18.31%。

回顾上半年工作，公司主要在以下方面做出了不懈的努力并取得一定成效：

（一）积极做好疫情防控，稳步推进主营业务发展

报告期内，为了降低疫情对公司正常生产经营造成的影响，公司积极部署落实各项防疫措施，全面管控风险以确保有序生产经营。公司始终坚持聚焦主业，不断优化公司的产品结构；报告期内，公司电子制程业务实现营业收入900,217,330.14元，与上年同期同比增长89.99%。

（二）按计划完成募投项目建设，稳步发展产业配套服务

报告期内，公司有序推进募集资金投资项目实施进度，按计划完成募投项目建设。同时围绕着优质产业客户，公司稳步开展供应链业务，充分发挥内部协同效应，进一步拓展公司产业配套业务的版图。

（三）强化公司内控制度，完善公司治理体系

报告期内，公司持续优化内部财务规范、风险管控等多方面工作，积极完善公司内部治理体系，落实公司内控制度建设，从而进一步推动公司管理规范，促进公司健康稳定可持续性发展。

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 | 954,544,328.27 | 563,885,130.17 | 69.28% | 主要系报告期内公司主 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
| | | | | 要客户华为公司电子制程业务增长所致 |
| 营业成本 | 849,709,029.51 | 475,542,221.91 | 78.68% | 主要系伴随着营业收入增长营业成本同步增长 |
| 销售费用 | 25,492,546.18 | 28,501,461.75 | -10.56% | 主要系上半公司加强各项费用管控及疫情影响各项费用减少综合影响所致 |
| 管理费用 | 26,393,226.24 | 34,470,227.67 | -23.43% | 主要系上半公司加强各项费用管控及疫情影响各项费用减少综合影响所致 |
| 财务费用 | 4,064,495.62 | -609,499.45 | 766.86% | 主要系公司在报告期内随着营业收入增长增加银行短期贷款财务费用增加;另根据资金用途部分财务费用计入主营业务成本 |
| 所得税费用 | 6,652,318.97 | 6,770,582.73 | -1.75% | |
| 研发投入 | 8,333,685.23 | 4,869,905.39 | 71.13% | 主要系报告期内公司加大电子制程产品和建筑新材产品研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -254,581,690.76 | -171,198,719.57 | -48.71% | 主要系报告期内公司制程业务及供应链业务增长增加现金支出及各项应付款增加综合影响所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,378,124.11 | -34,438,937.11 | 78.58% | 主要系报告期内收回前期投资理财增加现金所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 160,427,904.00 | -2,217,264.12 | 7,335.40% | 主要系随着公司业务增长取得银行短期借款增加现金流入所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -101,420,198.33 | -207,733,831.49 | 51.18% | 主要为以上三项叠加影响所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 954,544,328.27 | 100% | 563,885,130.17 | 100% | 69.28% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子制程 | 900,217,330.14 | 94.31% | 473,824,603.58 | 84.03% | 89.99% |
| 建筑装饰新材 | 25,497,600.29 | 2.67% | 64,401,494.63 | 11.42% | -60.41% |
| 产业配套服务-保理及供应链 | 26,656,743.06 | 2.79% | 24,971,641.90 | 4.43% | 6.75% |
| 租赁及其他 | 2,172,654.78 | 0.23% | 687,390.06 | 0.12% | 216.07% |
| 分产品 | | | | | |
| 制程产品-电子设备 | 339,039,852.78 | 35.52% | 229,350,472.04 | 40.67% | 47.83% |
| 制程产品-化工辅料 | 126,874,797.58 | 13.29% | 104,064,687.80 | 18.45% | 21.92% |
| 制程产品-仪器仪表 | 314,937,859.78 | 32.99% | 61,702,037.59 | 10.94% | 410.42% |
| 制程产品-电子工具 | 30,882,001.65 | 3.24% | 29,740,622.78 | 5.27% | 3.84% |
| 制程产品-静电净化 | 7,675,790.18 | 0.80% | 6,825,007.59 | 1.21% | 12.47% |
| 制程产品-其他 | 80,807,028.17 | 8.47% | 42,141,775.78 | 7.47% | 91.75% |
| 建筑装饰新材 | 25,497,600.29 | 2.67% | 64,401,494.63 | 11.42% | -60.41% |
| 产业配套服务-保理及供应链 | 26,656,743.06 | 2.79% | 24,971,641.90 | 4.43% | 6.75% |
| 租赁及其他 | 2,172,654.78 | 0.23% | 687,390.06 | 0.12% | 216.07% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 37,921,718.54 | 3.97% | 42,552,627.63 | 7.55% | -10.88% |
| 华南地区 | 492,146,597.84 | 51.56% | 383,637,041.28 | 68.03% | 28.28% |
| 华中地区 | 158,843,542.59 | 16.64% | 72,708,805.62 | 12.89% | 118.47% |
| 华北地区 | 6,779,622.81 | 0.71% | 9,198,431.52 | 1.63% | -26.30% |
| 东北地区 | 503,220.74 | 0.05% | 716,312.89 | 0.13% | -29.75% |
| 其它地区 | 9,265,971.34 | 0.97% | 11,306,876.23 | 2.01% | -18.05% |
| 境外地区 | 249,083,654.41 | 26.09% | 43,765,035.00 | 7.76% | 469.14% |

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 | | | | | | |
| 电子制程 | 900,217,330.14 | 810,210,990.12 | 10.00% | 89.99% | 98.88% | -4.02% |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 产业配套服务-保理及供应链 | 26,656,743.06 | 11,290,014.07 | 57.65% | 6.75% | -1.13% | 3.37% |
| 建筑装饰新材 | 25,497,600.29 | 26,089,407.37 | -2.32% | -60.41% | -53.24% | -15.68% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电子制程-电子设备 | 339,039,852.78 | 312,943,778.49 | 7.70% | 47.83% | 48.76% | -0.58% |
| 电子制程-化工辅料 | 126,874,797.58 | 88,966,377.25 | 29.88% | 21.92% | 24.37% | -1.38% |
| 电子制程-电子工具 | 30,882,001.65 | 26,343,351.90 | 14.70% | 3.84% | 9.78% | -4.62% |
| 电子制程-仪器仪表 | 314,937,859.78 | 295,811,813.85 | 6.07% | 410.42% | 438.68% | -4.93% |
| 产业配套服务-保理及供应链 | 26,656,743.06 | 11,290,014.07 | 57.65% | 6.75% | -1.13% | 3.37% |
| 建筑装饰新材 | 25,497,600.29 | 26,089,407.37 | -2.32% | -60.41% | -53.24% | -15.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南地区 | 492,146,597.84 | 429,127,603.41 | 12.80% | 28.28% | 31.47% | -2.11% |
| 华中地区 | 158,843,542.59 | 147,770,612.78 | 6.97% | 118.47% | 139.15% | -8.05% |
| 华东地区 | 37,921,718.54 | 30,207,466.05 | 20.34% | -10.88% | -10.67% | -0.19% |
| 境外地区 | 249,083,654.41 | 229,089,955.53 | 8.03% | 469.14% | 531.42% | -9.07% |

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

本报告期内，电子制程业务营业收入与上年同期相比增长42639.27万元，增幅为89.99%，主要系公司主要客户华为体系公司业务增幅较大所致；

本报告期内，建筑装饰新材业务营业收入比上年同期下滑60.41%，毛利率较上年同期下降15.68%，主要系报告期内受新冠疫情影响，建筑装饰新材业务内销及外销业务端均受到较大不利影响，同时叠加产品去库存销售策略，对销售定价进行了调整，导致该业务营业收入及毛利率较上年同期均出现下滑。

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 | 41,187.96 | 0.14% | 主要为银行理财收益 | 否 |
| 营业外收入 | 244,657.90 | 0.82% | 主要为处理废品及罚款收入 | 否 |

| | | | | |
|--------|---------------|--------|----------------------|---|
| | | | 等 | |
| 营业外支出 | 180,882.38 | 0.60% | | 否 |
| 资产减值损失 | 319,284.50 | 1.07% | 主要为计提存货减值损失 | 否 |
| 信用减值损失 | 10,540,445.93 | 35.20% | 主要为计提各项应收款项等金融资产减值损失 | 否 |
| 其它收益 | 2,385,238.90 | 7.97% | 主要为收到各项政府补助款项 | |

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 | 412,838,827.09 | 16.62% | 358,623,062.01 | 17.11% | -0.49% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 955,654,043.26 | 38.46% | 834,833,206.66 | 39.84% | -1.38% | 无重大变化 |
| 存货 | 414,314,363.32 | 16.67% | 256,803,154.48 | 12.25% | 4.42% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 42,220,694.00 | 1.70% | 43,552,682.09 | 2.08% | -0.38% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 1,846,755.03 | 0.07% | 1,895,919.57 | 0.09% | -0.02% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 284,538,605.37 | 11.45% | 287,636,650.99 | 13.72% | -2.27% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 1,689,425.23 | 0.07% | 14,151,426.86 | 0.68% | -0.61% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 703,963,348.35 | 28.33% | 546,500,827.13 | 26.07% | 2.26% | 无重大变化 |
| 无形资产 | 51,841,220.64 | 2.09% | 49,553,200.66 | 2.36% | -0.27% | 无重大变化 |
| 应付帐款 | 325,571,844.99 | 13.10% | 145,836,249.31 | 6.96% | 6.14% | 无重大变化 |
| 其他应付款 | 10,801,873.54 | 0.43% | 4,662,902.11 | 0.22% | 0.21% | 无重大变化 |
| 预付帐款 | 231,909,254.00 | 9.33% | 155,870,669.60 | 7.44% | 1.89% | 无重大变化 |
| 其它流动资产 | 22,672,324.64 | 0.91% | 26,390,313.14 | 1.26% | -0.35% | 无重大变化 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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

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

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 59,999.96 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,603.30 |
| 已累计投入募集资金总额 | 59,600.47 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 2,017.34 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 9,192.06 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 15.32% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至 2020 年 6 月 30 日，公司的募投项目累计已使用募集资金 59,600.47 万元（含募集资金账户产生利息收入净额），专户余额（募集资金产生的利息收入净额）为 1.38 万元，所有募投项目均已按计划实施完毕。 | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 1. 基于电子信息制造业供应链管理项目 | 否 | 40,000 | 40,000 | 0.00 | 40,513 | 100.00% | 不适用 | 443.38 | 否 | 否 |
| 2. 电子信息制造业供应链管理综合服务信息化系统建设项目 | 是 | 10,000 | 1,000 | 400.14 | 1,001.35 | 100.00% | 2020年06月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3. 补充流动资金项目 | 是 | 8,882.96 | 18,075.02 | 2,203.16 | 18,086.12 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 58,882.96 | 59,075.02 | 2,603.30 | 59,600.47 | -- | -- | 443.38 | -- | -- |
| 合计 | -- | 58,882.96 | 59,075.02 | 2,603.30 | 59,600.47 | -- | -- | 443.38 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 基于电子信息制造业供应链管理项目：因项目实施期间受国家宏观经济及市场环境的影响，基于公司加强了对项目的风险把控控制，适当减少了供应链管理业务的开展，循环使用次数及投入频率低于预期，导致该项目未达到预计收益。 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 |
| 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 | 适用 截至 2020 年 6 月 30 日, 公司的募投项目累计已使用募集资金 59,600.47 万元 (含募集资金账户产生利息收入净额), 专户余额 (募集资金产生的利息收入净额) 为 1.38 万元, 所有募投项目均已按计划实施完毕。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2020 年 6 月 30 日, 公司募集资金专户产生余额 (募集资金产生的利息收入净额) 为 1.38 万元, 该余额已按规定结转至公司基本户中。 |
| 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

单位: 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------------|----------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 永久补充流动资金 | 电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目 | 18,075.02 | 2,203.16 | 18,086.12 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目 | 电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目 | 1,000 | 400.14 | 1,001.35 | 100.00% | 2020 年 06 月 30 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 19,075.02 | 2,603.3 | 19,087.47 | -- | -- | 不适用 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 | 电子信息制造业供应链管理综合服务综合信息化系统建设项目: | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| 说明(分具体项目) | <p>变更原因：1、根据实施期间市场环境变化，内部业务需求等因素综合考量，公司优化调整了综合信息化系统建设项目投资规模；2、将部分募集资金永久补充流动资金有利于提高资金的利用效率，为公司创造更大效益。</p> <p>决策程序：公司于 2020 年 4 月 27 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，于 2020 年 5 月 19 日召开 2019 年度股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并用于永久性补充流动资金的议案》。公司将电子信息制造业供应链管理综合信息化系统建设项目投资金额由 3,000 万元调整为 1,000 万元，并将项目剩余募集资金 2,000 万元及利息（受完结日至实施日利息收入影响，具体金额以实施日结转的金额为准）用于永久性补充流动资金。</p> <p>披露情况：有关该项目的变更情况可详见披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更部分募集资金用途并用于永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2020-027）。</p> |
| 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 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

（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 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 2020 年 08 月 25 日 | 《关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 子公司 | 室温固化硅橡胶的技术开发、生产与销售；绝缘电子硅材料、环氧灌封材料、液体硅橡胶、导热硅脂的技术开发与销售；化工产品的销售 | RMB3000 万元 | 88,116,867.84 | 67,093,043.39 | 45,604,168.42 | 6,604,048.11 | 5,714,366.40 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 子公司 | 电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；国内贸易，经营进出口业务 | RMB5000 万元 | 690,442,039.93 | 124,516,695.55 | 541,409,331.83 | 16,469,682.23 | 12,655,409.39 |
| 亚美斯通电子(香港)有限公司 | 子公司 | 电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；信息咨询(不含限制项目)；净化产品的开发及销售；净化工程的设计与安装，机器设备租赁；五金零配件的销 | USD45.80 万元 | 168,376,953.62 | 35,785,655.39 | 225,558,757.25 | 9,058,209.51 | 7,563,604.94 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|-----|---|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| | | 售, 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品), 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营) | | | | | | |
| 深圳市亚美斯通商业保理有限公司 | 子公司 | 保付代理 (非银行融资类); 从事担保业务 (不含融资性担保业务及限制项目); 股权投资; 供应链管理; 受托资产管理 (不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目); 企业管理咨询、经济信息咨询、财务咨询、信息咨询、投资咨询 (以上均不含限制项目); 国内贸易 (不含专营、专卖、专控商品); 经营进出口业务 (法律、行 | RMB10000 万元 | 486,143,966. 88 | 59,322,508.5 8 | 26,656,743.0 6 | -237,342.29 | -177,365.19 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；物流设计方案；国际货运代理。(以上各项设计法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营) | | | | | | |
| 深圳市科素花岗玉有限公司 | 子公司 | 微晶超硬材料的研发、销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务；室内外装修；（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；石材运输；石材加工 | RMB10000 万元 | 546,546,777.78 | 192,433,781.35 | 25,497,600.29 | -12,719,495.02 | -11,353,407.43 |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 子公司 | 国内贸易；货物及技术进出口（以上均不含法律、行政法规、国务院 | RMB1000 | 19,551,402.47 | 17,818,639.88 | 4,711,456.51 | -459,952.35 | -441,822.69 |

| | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | 决定规定需前置审批和禁止的项目)。高分子电子材料、自动化设备的技术开发、生产与销售 | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业依赖度较高的风险及应对措施

公司主要的收入来源主要依赖于电子制程行业，行业依赖程度较高。由于宏观经济复杂多变、电子行业产品日新月异，下游需求会随技术革新和市场需求发生快速变化，若宏观经济或电子行业发生较大波动，会对公司的经营发展带来较大不确定性。公司将坚持“产品+服务+产业配套服务”的发展策略，同时，为了有效应对整个电子行业的周期性波动对公司带来的影响，公司拟同步将产品拓展至智能家居、汽车电子等其他行业，继续以建筑装饰新材业务为突破，以优化公司的业务结构，降低公司经营风险，提升公司综合实力，加快公司业务的多样化。

2、客户集中度较高的风险及应对措施

公司的客户集中度较高，对客户的依赖程度较大。公司的制程产品及产业配套服务与主要客户的配合度日益提高，公司近三年来第一大客户均为华为技术有限公司及其关联公司（以下简称“华为公司”或“华为体系”），公司与第一大客户的协作配合程度不断提高，但如果主要客户出现产品销量下降、大幅减少向公司下达订单或降低采购价格的情况，公司的经营业绩短期内可能受到较大的不利影响。为应对此风险，一方面通过不断完善销售与售后服务流程，加大配套服务的宽度和深度，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失。另一方面不断拓展产品线的宽度和深度，通过挖掘细分市场需求和进入新的市场等方式扩大订单来源，通过加大研发投入保持技术先进性、提高服务水平增强客户粘性、开发其他客户和市场扩大产品销售等措施有效降低单一客户依赖风险。

3、应收款项较大的风险及应对措施

报告期内，公司基于营业收入的增长应收款项金额较大，同时公司开展的供应链及商业保理业务受国家经济产业政策、客户本身经营情况等影响，如在宏观经济环境下行及客户本身经营情况不佳的情况下，可能存在部分应收款项不能按期或无法收回的风险。公司将从客户选择及内部控制两个方面防范风险：首先，公司电子制程业务仍将聚集合作时间长、信用度较高的大客户开展，供应链及商业保理业务将聚焦公司现有产业开展配套服务，主要围绕公司现有电子制程及建筑装饰新材业

务，一方面围绕现有电子制程业务客户开展供应链业务，另外将依托建筑装饰新材，开展体系内部供应链及商业保理业务；内控方面，公司将持续完善管理机制、内控制度、业务审批制度及跟踪管理制度，以降低相关风险给企业带来的不利影响。

4、毛利率波动等风险及应对措施

公司毛利率水平受行业发展状况、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、残次品率、产能利用率等多种因素影响。如果上述因素持续发生不利变化，将导致公司利润率下降，对公司盈利状况造成不利影响。公司将加强内部运营管控，提高运营效率，加快产品升级，加快技术创新，确保公司核心竞争力。

5、税收优惠政策变动政策风险及应对措施

公司及子公司新亚新材料、子公司库泰克、下属公司彩玉微晶属于高新技术企业，在报告期内按有关高新技术企业所得税优惠政策享受15%的优惠税率。如未来公司或下属公司无法持续获得高新技术企业资质从而停止享受税收优惠政策，则会在一定程度上影响公司的净利润。公司将增强自身经营能力，提高竞争能力和持续盈利能力。

6、建筑装饰新材业务未达预期风险及应对措施

公司于2018年5月向科素花岗玉增资扩股，并持有增资后的科素花岗玉51%股权；增资扩股完成后，科素花岗玉成为公司的控股子公司。报告期内，受制于国内外新冠肺炎疫情影响，科素花岗玉销售端受到较大不利影响，其在报告期内的业绩实现情况未达预期。如未来受宏观经济环境及需求端的影响，公司建筑装饰新材业务可能仍不能达到预期水平，从而可能对公司业绩产生不利影响。公司将继续通过增加对子公司的管控力量，加强对子公司业务经营的全方位监控，进行过程监督等措施加强子公司管理。

7、新冠肺炎疫情的风险

2020年初，新型冠状肺炎疫情爆发，对我国和全球经济均产生一定程度的影响。国内新型冠状病毒肺炎疫情虽然已经得到较为有效的控制，虽然长期来看新冠肺炎疫情不会对公司持续经营能力造成重大不利影响，目前仍存在海外输入病例以及部分地区疫情集中爆发的风险，疫情形势依然严峻。结合现有国内外形势，新冠疫情对公司的正常生产经营的影响仍存在不确定因素。公司将积极应对挑战，持续关注疫情发展最新动态，争取将风险控制到最低。

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 年度股东大会会议 | 年度股东大会 | 51.96% | 2020 年 05 月 19 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 《2019 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2020-030 |

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

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0.00 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 502,024,100.00 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 50,202,410.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 50,202,410.00 |
| 可分配利润（元） | 224,663,933.69 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以 2020 年 6 月 30 日的总股本 503,766,600 股，扣除回购专户中的 1,742,500 股后的 502,024,100 股为基数，向全体 | |

股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 50,202,410 元(含税)，不送红股，不转增。剩余未分配利润结转至以后下一年度使用。若在分配方案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------|----------|----------|----------|---------------------------------|--------------|------------------|-------------------------|
| 深圳市多利工贸有限公司向深圳市宝安区人民法院就房屋租赁合 | 69.21 | 否 | 已执行完毕 | 公司 2020 年在收到本案件二审判决结果生效后积极履行判决结 | 已执行完毕 | 2020 年 02 月 13 日 | 详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证 |

| | | | | | | | |
|---|----------|---|------------------------------|---|---|--|--|
| 同纠纷对我公司提起诉讼,要求支付拖欠的租金及利息并迁离并返还租赁房屋。 | | | | 果,公司子公司深圳市新亚新材料有限公司及深圳市库泰克电子材料技术有限公司已于 2020 年 1 月 20 日前完成厂房搬迁工作 | | | 券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上披露的相关公告(公告编号 2015-089、2016-014、2019-046、2020-002、2020-004) |
| 深圳市晶泰液晶显示技术有限公司诉公司之全资子公司新亚新材料买卖合同纠纷一案 | 2,268.61 | 否 | 二审审理 | 2020 年 2 月 20 日广东省深圳市宝安区人民法院做出如下判决:(1)原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司应与本判决生效之日起 10 日支付被告深圳市新亚新材料有限公司货款 4,8600.00 元及逾期付款利息;(2)驳回原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司的全部诉求 | 不适用 | | |
| 公司之全资子公司深圳市亚美斯通商业保理诉安徽盛运重工机械有限责任公司、开晓胜、安徽盛运环保(集团)股份有限公司合同纠纷一案 | 4,999 | 否 | 二审终审,判决结果显示深圳市亚美斯通商业保理有限公司胜诉 | 无重大影响 | 深圳市亚美斯通商业保理有限公司已收回合同款 2,052 万元,目前该诉讼仍处于执行状态 | | |

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|---------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|----------------|-----------|--|
| 深圳市新力达电子集团有限公司 | 控股股东 | 经营性 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场价格 | 13.46 | 20.33% | 150 | 否 | 货币形式 | 13.46 | 2020-4-28 | 详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 |
| 深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 经营性 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场价格 | 6.29 | 3.52% | 30 | 否 | 货币形式 | 6.29 | | |
| 深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 经营性 | 维修服务 | 市场定价 | 市场价格 | 1.22 | 5.76% | 50 | 否 | 货币形式 | 1.22 | | |
| 深圳市新力达 | 同一实际控制 | 经营性 | 采购车辆 | 市场定价 | 市场价格 | 10.18 | 100.00% | 50 | 是 | 货币形式 | 10.18 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|-----|------|--|------|-------|-------|-----|----|------|-------|----|----------|
| 新亚汽车贸易有限公司 | 人 | | | | | | | | | | | | 上披露的相关公告 |
| 深圳市新力达汽车贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 经营性 | 维修服务 | 市场定价 | 市场价格 | 0.58 | 2.74% | 50 | 否 | 货币形式 | 0.58 | | |
| 武汉欧众科技发展有限公司 | 合营企业 | 经营性 | 采购材料 | 市场定价 | 市场价格 | 41.94 | 0.05% | 150 | 否 | 货币形式 | 41.94 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 73.67 | -- | 480 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 公司 2020 年度各项日常关联交易发生额均在 2020 年度预计金额范围内，未发生超出预计范围的关联交易。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

租赁情况说明

1、2020年1月2日，本公司与深圳市新力达电子集团有限公司签订《房屋租赁协议书》，租赁面积为48平方米，月租金参照市场价位8,973.60元，租期2年，自2020年3月2日起至2022年2月1日止。

2、2020年1月1日，深圳市新亚兴达电子有限公司与深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司续签《房屋租赁协议书》，租期至2020年8月20日，月租金为12,000元。

上述关联租赁事项及交易额度已经公司董事会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|------|--------|--------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 日期 | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--------|-----------------|-----------------------------|------------|------------------------|------------|--------------|
| 无 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 深圳市亚美斯通 电子有限公司 | 2019年05 月17日 | 20,000 | 2020年02月28 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 深圳市亚美斯通 电子有限公司 | 2019年05 月17日 | | 2020年03月06 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 深圳市亚美斯通 电子有限公司 | 2020年04 月28日 | | 2020年06月30 日 | 994 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 深圳市亚美斯通 电子有限公司 | 2019年05 月17日 | | 2019年07月31 日 | 500 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 深圳市亚美斯通 电子有限公司 | 2019年05 月17日 | | 2019年07月31 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 深圳市新亚新材 料有限公司 | 2019年12 月09日 | 2,000 | 2020年01月16 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 主债权发生 期间届满之 日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 35,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | 16,494 | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 47,000 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | 16,234 | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | | 35,000 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | | | 16,494 | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | | 47,000 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4） | | | 16,234 | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 13.34% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | |
|--|--------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 15,494 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 15,494 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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 | 200 | 200 | 0 |
| 合计 | | 200 | 200 | 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

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司倡导绿色环保的发展理念, 严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规, 推行绿色办公, 促进节能减排, 切实履行环境保护责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 公告号 | 公告标题 | 披露时间 | 查询索引 |
|----------|---------------------|------------|--|
| 2020-001 | 2019年度业绩预告 | 2020年1月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-002 | 关于公司涉及诉讼的进展公告 | 2020年1月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-003 | 关于控股股东部分股份解押及再质押的公告 | 2020年1月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-004 | 关于公司所涉部分诉讼执行完毕的公告 | 2020年2月13日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-005 | 2019年度业绩快报 | 2020年2月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-006 | 关于控股股东部分股份质押的公告 | 2020年3月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-007 | 第五届董事会第四次（临时）会议决议公告 | 2020年3月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-008 | 第五届监事会第四次（临时）会议决议公告 | 2020年3月10日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-009 | 关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品 | 2020年3月10日 | 《证券时报》、《上海 |

| | | | |
|----------|-------------------------|------------|--|
| | 品的公告 | | 证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-010 | 关于原实际控制人质押股份全部解除质押的公告 | 2020年3月17日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-011 | 关于股份过户完成的公告 | 2020年3月26日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-012 | 关于控股股东减持公司股份比例达到1%的公告 | 2020年3月27日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-013 | 关于控股股东减持股份计划减持时间过半的进展公告 | 2020年4月14日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-014 | 第五届董事会第五次会议决议公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-015 | 第五届监事会第五次会议决议公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-016 | 关于召开2019年度股东大会的通知 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-017 | 关于举行2019年年度报告网上业绩说明会的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-018 | 关于2019年度利润分配预案的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-019 | 关于公司2019年财务决算报告的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

| | | | |
|----------|--|------------|--|
| 2020-020 | 关于2019年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-021 | 关于公司2020年日常关联交易预计情况的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-022 | 关于2020年度公司及下属公司向银行及其他金融类机构申请综合授信额度暨提供担保的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-023 | 关于2019年度计提资产减值准备的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-024 | 关于拟续聘会计师事务所的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-025 | 关于会计政策变更的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-026 | 关于独立董事辞职暨选举第五届独立董事候选人的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-027 | 关于变更部分募集资金用途并用于永久性补充流动资金的公告 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-028 | 2019年年度报告摘要 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-029 | 2020年第一季度报告正文 | 2020年4月28日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020-030 | 2019年度股东大会决议公告 | 2020年5月20日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 |

| | | | |
|----------|--------------------------|------------|--|
| | | | www.cninfo.com.cn |
| 2020-031 | 关于控股股东及其一致行动人部分股份解除质押的公告 | 2020年6月24日 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

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 | 104,166,600 | 20.68% | | | | 20,460,920 | 20,460,920 | 124,627,520 | 24.74% |
| 1、其他内资持股 | 104,166,600 | 20.68% | | | | 20,460,920 | 20,460,920 | 124,627,520 | 24.74% |
| 其中：境内法人持股 | 71,083,300 | 14.11% | | | | | | 71,083,300 | 14.11% |
| 境内自然人持股 | 33,083,300 | 6.57% | | | | 20,460,920 | 20,460,920 | 53,544,220 | 10.63% |
| 二、无限售条件股份 | 399,600,000 | 79.32% | | | | -20,460,920 | -20,460,920 | 379,139,080 | 75.26% |
| 1、人民币普通股 | 399,600,000 | 79.32% | | | | -20,460,920 | -20,460,920 | 379,139,080 | 75.26% |
| 三、股份总数 | 503,766,600 | 100.00% | | | | | | 503,766,600 | 100.00% |

注：截至本报告出具日，上述认购 2017 年非公开发行股份的股东所持限售股 104,166,600 股均已上市流通。

股份变动的的原因

适用 不适用

因公司原实际控制人之一许伟明先生于2019年5月因病逝世，徐琦女士、许珊怡女士、许莎莉女士、许家文女士作为许伟明先生的继承人共同继承遗产，继承完成后，徐琦女士直接持有公司20,985,560股，持股比例为4.17%，许珊怡女士直接持有公司6,295,667股，持股比例为1.25%，许家文女士直接持有公司6,295,669股，持股比例为1.25%。报告期内，因公司董事徐琦女士及董事、副总经理许珊怡女士继承股份于2020年3月25日完成非交易过户，根据相关规定，董监高持有的股份每年按其持股数的75%进行锁定，故报告期内相关有限售条件股份及无限售条件股份增减发生变化，但总股份数不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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 |
|------|--------|----------|------------|------------|---|-----------------|
| 徐琦 | 0 | 0 | 15,739,170 | 15,739,170 | 公司董事徐琦女士于 2020 年 3 月因继承事项完成非交易过户，按照董监高股份相关管理规定，其持有公司股份总数的 75% 为董监高限售股 | 按照董监高股份管理相关规定执行 |
| 许珊怡 | 0 | 0 | 4,721,750 | 4,721,750 | 公司董事、副总经理许珊怡女士于 2020 年 3 月因继承事项完成非交易过户，按照董监高股份相关管理规定，其持有公司股份总数的 75% 为董监高限售股 | 按照董监高股份管理相关规定执行 |
| 合计 | 0 | 0 | 20,460,920 | 20,460,920 | -- | -- |

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 | 36,356 | 报告期末表决权恢复的优先股 | 0 |
|-------------|--------|---------------|---|

| | | | | 股东总数（如有）（参见注 8） | | | | |
|--|--|--------|--------------|-----------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 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 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司 | 境内非国有法人 | 42.85% | 215,861,873 | -9585244 | 41,666,640 | 174,195,233 | 质押 | 87,800,000 |
| 沈培今 | 境内自然人 | 6.57% | 33,083,300 | | 33,083,300 | 0 | 质押 | 33,083,300 |
| 徐琦 | 境内自然人 | 4.17% | 20,985,560 | 20985560 | 15,739,170 | 5,246,390 | | |
| 西藏金浦彰驰信息科技有限公司 | 境内非国有法人 | 3.77% | 19,000,000 | | 19,000,000 | 0 | 质押 | 16,000,000 |
| 江西伟宸信息技术有限公司 | 境内非国有法人 | 2.07% | 10,416,660 | | 10,416,660 | 0 | | |
| 江进 | 境内自然人 | 1.50% | 7,542,600 | 7542600 | | 7,542,600 | | |
| 许家文 | 境内自然人 | 1.25% | 6,295,669 | 6295669 | | 6,295,669 | | |
| 许珊怡 | 境内自然人 | 1.25% | 6,295,667 | 6295667 | 4,721,750 | 1,573,917 | | |
| 许伟明 | 境内自然人 | 0.40% | 2,000,000 | -33576896 | | 2,000,000 | 冻结 | 2,000,000 |
| 付承涛 | 境内自然人 | 0.40% | 2,000,000 | 2000000 | | 2,000,000 | | |
| 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） | 2017 年 7 月 10 日，公司向深圳市新力达电子集团有限公司、江西伟宸信息技术有限公司、沈培今和西藏金浦彰驰信息科技有限公司等四名特定对象非公开发行 A 股 104,166,600 股，发行完成后，沈培今持有公司 33,083,300 股，持股比例为 6.57%，为公司第二大股东；西藏金浦彰驰信息科技有限公司持有公司 19,000,000 股，持股比例为 3.77%，为公司第四大股东；江西伟宸信息技术有限公司持有公司 10,416,660 股，持股比例为 2.07%，为公司第五大股东。截至本报告出具日，上述股东所持限售股均已上市流通。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、因公司原实际控制人之一许伟明先生于 2019 年 5 月因病逝世，徐琦女士、许珊怡女士、许莎莉女士、许家文女士作为许伟明先生的继承人共同继承遗产，继承完成后，徐琦女士直接持有公司 20,985,560 股，持股比例为 4.17%，许珊怡女士直接持有公司 6,295,667 股，持股比例为 1.25%，许家文女士直接持有公司 6,295,669 股，持股比例为 1.25%。本次继承相关股份的过户手续已于 2020 年 3 月办理完成，徐琦女士、许珊怡女士、许莎莉女士、许家文女士与深圳市新力达电子集团有限公司、江西伟宸信息技术有限公司为一致行动人。2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | | | | | | |
| 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 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司 | 174,195,233 | 人民币普通股 | 174,195,233 |
| 江进 | 7,542,600 | 人民币普通股 | 7,542,600 |
| 许家文 | 6,295,669 | 人民币普通股 | 6,295,669 |
| 徐琦 | 5,246,390 | 人民币普通股 | 5,246,390 |
| 许伟明 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 付承涛 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 许珊怡 | 1,573,917 | 人民币普通股 | 1,573,917 |
| 张莹莹 | 1,421,300 | 人民币普通股 | 1,421,300 |
| 唐旭 | 1,389,700 | 人民币普通股 | 1,389,700 |
| 李桂珍 | 1,057,600 | 人民币普通股 | 1,057,600 |
| 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 | 1、因公司原实际控制人之一许伟明先生于 2019 年 5 月因病逝世，徐琦女士、许珊怡女士、许莎莉女士、许家文女士作为许伟明先生的继承人共同继承遗产，继承完成后，徐琦女士直接持有公司 20,985,560 股，持股比例为 4.17%，许珊怡女士直接持有公司 6,295,667 股，持股比例为 1.25%，许家文女士直接持有公司 6,295,669 股，持股比例为 1.25%，截至本报告披露之日，本次继承相关股份的过户手续已办理完毕。徐琦女士系公司实际控制人，上述股东中，徐琦女士、许珊怡女士、许莎莉女士、许家文女士与深圳市新力达电子集团有限公司、江西伟宸信息技术有限公司为一致行动人。2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名普通股股东中，公司股东深圳市新力达电子集团有限公司通过普通证券账户持有公司股票数量为 165,861,873 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票数量为 50,000,000 股，合计持有公司股票数量为 215,861,873 股；公司股东江进通过普通证券账户持有公司股票数量为 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股票数量为 7,542,600 股，合计持有公司股票数量为 7,542,600 股。 | | |

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） |
|-----|---------|------|----------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 徐琦 | 董事 | 现任 | 0 | 20,985,560 | 0 | 20,985,560 | 0 | 0 | 0 |
| 许珊怡 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 6,295,667 | 0 | 6,295,667 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 27,281,227 | 0 | 27,281,227 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|-------------|-------------------------------|
| 王军 | 独立董事 | 离任 | 2020年05月19日 | 因个人原因，辞去公司独立董事职务 |
| 高昊 | 独立董事 | 聘任 | 2020年05月19日 | 经第五届董事会第五次会议及2019年度股东大会审议通过聘任 |

第十节 公司债相关情况

公司报告期内不存在公开发行并在证券交易所上市的公司债券。

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：深圳市新亚电子制程股份有限公司

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 | 412,838,827.09 | 507,909,449.05 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 2,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 20,612,663.94 | 22,728,592.66 |
| 应收账款 | 955,654,043.26 | 725,740,945.24 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 231,909,254.00 | 74,179,922.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 6,598,763.22 | 9,733,382.83 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 414,314,363.32 | 356,084,862.24 |
| 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 | 22,672,324.64 | 29,127,694.77 |
| 流动资产合计 | 2,066,600,239.47 | 1,725,504,849.07 |
| 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 | 1,846,755.03 | 1,866,481.95 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 42,220,694.00 | 43,067,093.36 |
| 固定资产 | 284,538,605.37 | 294,934,943.95 |
| 在建工程 | 1,689,425.23 | 1,706,406.36 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 51,841,220.64 | 53,214,773.64 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 5,657,592.08 | 5,657,592.08 |
| 长期待摊费用 | 6,068,787.98 | 3,547,736.99 |
| 递延所得税资产 | 24,140,937.24 | 19,296,882.91 |
| 其他非流动资产 | 40,713.24 | 9,531,540.91 |
| 非流动资产合计 | 418,044,730.81 | 432,823,452.15 |
| 资产总计 | 2,484,644,970.28 | 2,158,328,301.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 703,963,348.35 | 530,571,327.07 |
| 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 | 39,294,803.54 | 73,366,998.83 |
| 应付账款 | 325,571,844.99 | 178,831,433.24 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 预收款项 | | 17,870,998.92 |
| 合同负债 | 33,581,857.36 | |
| 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 | 16,090,280.50 | 25,535,302.79 |
| 应交税费 | 13,127,470.28 | 10,454,981.74 |
| 其他应付款 | 10,801,873.54 | 6,312,277.03 |
| 其中：应付利息 | 428,958.32 | 575,301.51 |
| 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 | 5,346,825.81 | 2,036,076.51 |
| 流动负债合计 | 1,147,778,304.37 | 844,979,396.13 |
| 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 | 8,807,170.76 | 9,297,762.64 |
| 递延所得税负债 | 1,215,493.21 | 496,903.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,022,663.97 | 9,794,666.18 |
| 负债合计 | 1,157,800,968.34 | 854,774,062.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 503,766,600.00 | 503,766,600.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 475,416,573.32 | 475,416,573.32 |
| 减：库存股 | 9,999,922.31 | 9,999,922.31 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,892,465.57 | 22,892,465.57 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 224,663,933.69 | 195,747,055.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,216,739,650.27 | 1,187,822,771.86 |
| 少数股东权益 | 110,104,351.67 | 115,731,467.05 |
| 所有者权益合计 | 1,326,844,001.94 | 1,303,554,238.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,484,644,970.28 | 2,158,328,301.22 |

法定代表人：许雷宇

主管会计工作负责人：胡丹

会计机构负责人：陈多佳

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 | 269,352,652.29 | 369,974,979.91 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 14,800,020.78 | 12,284,626.15 |
| 应收账款 | 89,220,221.11 | 89,985,108.04 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 18,684,226.75 | 3,881,708.42 |
| 其他应收款 | 878,142,277.87 | 801,343,272.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 6,076,075.00 | 6,076,075.00 |
| 存货 | 24,818,557.12 | 30,537,692.41 |
| 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 | 2,914,453.01 | 2,888,826.14 |
| 流动资产合计 | 1,297,932,408.93 | 1,310,896,213.72 |
| 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 | 370,269,482.81 | 370,269,482.81 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 42,220,549.68 | 43,066,949.04 |
| 固定资产 | 71,584,397.28 | 73,265,955.55 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 4,002,902.72 | 4,723,797.02 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 775,679.69 | 67,204.26 |
| 递延所得税资产 | 3,191,676.92 | 3,133,371.36 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 492,044,689.10 | 494,526,760.04 |
| 资产总计 | 1,789,977,098.03 | 1,805,422,973.76 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 472,623,348.35 | 447,589,428.27 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 120,112,934.21 | 97,868,155.73 |
| 预收款项 | | 23,011,088.85 |
| 合同负债 | 43,999,738.52 | |
| 应付职工薪酬 | 6,754,154.07 | 9,838,541.14 |
| 应交税费 | 1,582,219.21 | 729,140.52 |
| 其他应付款 | 40,557,852.27 | 135,710,595.27 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | 428,958.32 | |
| 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 | 6,651,150.36 | 931,184.35 |
| 流动负债合计 | 692,281,396.99 | 715,678,134.13 |
| 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 | 8,418,850.74 | 8,884,442.64 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,418,850.74 | 8,884,442.64 |
| 负债合计 | 700,700,247.73 | 724,562,576.77 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 503,766,600.00 | 503,766,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 457,016,635.13 | 457,016,635.13 |
| 减：库存股 | 9,999,922.31 | 9,999,922.31 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 22,892,465.57 | 22,892,465.57 |
| 未分配利润 | 115,601,071.91 | 107,184,618.60 |
| 所有者权益合计 | 1,089,276,850.30 | 1,080,860,396.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,789,977,098.03 | 1,805,422,973.76 |

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 | 954,544,328.27 | 563,885,130.17 |
| 其中：营业收入 | 954,544,328.27 | 563,885,130.17 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 916,232,718.21 | 544,472,125.43 |
| 其中：营业成本 | 849,709,029.51 | 475,542,221.91 |
| 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 | 2,239,735.43 | 1,697,808.16 |
| 销售费用 | 25,492,546.18 | 28,501,461.75 |
| 管理费用 | 26,393,226.24 | 34,470,227.67 |
| 研发费用 | 8,333,685.23 | 4,869,905.39 |
| 财务费用 | 4,064,495.62 | -609,499.45 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 2,385,238.90 | -1,102,170.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 41,187.96 | -56,975.16 |
| 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 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -10,540,445.93 | 9,626,923.72 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -319,284.50 | -205,608.84 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -201.87 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 29,878,306.49 | 27,674,971.74 |
| 加: 营业外收入 | 244,657.90 | 135,217.24 |
| 减: 营业外支出 | 180,882.38 | 35,202.31 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 29,942,082.01 | 27,774,986.67 |
| 减: 所得税费用 | 6,652,318.97 | 6,770,582.73 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 23,289,763.04 | 21,004,403.94 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 23,289,763.04 | 21,004,403.94 |
| 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 | 28,916,878.42 | 24,442,356.65 |
| 2.少数股东损益 | -5,627,115.38 | -3,437,952.71 |
| 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 | 23,289,763.04 | 21,004,403.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 28,916,878.42 | 24,442,356.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,627,115.38 | -3,437,952.71 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0574 | 0.0485 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0574 | 0.0485 |

法定代表人：许雷宇

主管会计工作负责人：胡丹

会计机构负责人：陈多佳

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 | 112,465,223.25 | 114,145,183.07 |
| 减：营业成本 | 93,748,634.83 | 93,321,740.24 |
| 税金及附加 | 1,119,634.85 | 543,082.47 |
| 销售费用 | 9,170,065.78 | 8,611,288.63 |
| 管理费用 | 11,662,477.55 | 14,177,345.18 |
| 研发费用 | 1,671,196.79 | 546,525.81 |
| 财务费用 | -13,791,316.45 | -975,201.12 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 755,052.48 | 299,071.68 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 591,041.99 | -225,829.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -284,336.57 | -87,376.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 9,946,287.80 | -2,093,731.66 |
| 加：营业外收入 | 100,713.24 | -1,425,825.94 |
| 减：营业外支出 | 161,569.38 | 34,283.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 9,885,431.66 | -3,553,840.71 |
| 减：所得税费用 | 1,468,978.35 | -118,100.87 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,416,453.31 | -3,435,739.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,416,453.31 | -3,435,739.84 |
| （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 | 8,416,453.31 | -3,435,739.84 |
| 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 | 1,365,143,558.86 | 1,048,462,757.88 |
| 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 | 4,910,624.36 | 711,921.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 71,074,564.89 | 60,034,136.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,441,128,748.11 | 1,109,208,816.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,527,963,279.59 | 1,085,349,080.83 |
| 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 | 47,621,736.86 | 43,473,238.30 |
| 支付的各项税费 | 23,109,109.56 | 28,059,358.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 97,016,312.86 | 123,525,858.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,695,710,438.87 | 1,280,407,535.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -254,581,690.76 | -171,198,719.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 55,272.52 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,000.00 | 80,000.00 |
| 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 | 13,309,095.70 | |
| 投资活动现金流入小计 | 13,390,368.22 | 80,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,409,185.61 | 33,298,011.60 |
| 投资支付的现金 | 2,000,000.00 | 155,500.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 13,359,306.72 | 1,065,425.51 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,768,492.33 | 34,518,937.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,378,124.11 | -34,438,937.11 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 452,597,047.88 | 218,650,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 130,010,000.00 | 7,635.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 582,607,047.88 | 218,657,635.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 270,615,407.88 | 136,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,216,388.59 | 11,124,977.37 |
| 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 | 136,347,347.41 | 72,949,922.31 |
| 筹资活动现金流出小计 | 422,179,143.88 | 220,874,899.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 160,427,904.00 | -2,217,264.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 111,712.54 | 121,089.31 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -101,420,198.33 | -207,733,831.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 387,448,399.91 | 444,914,538.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 286,028,201.58 | 237,180,707.37 |

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 | 115,940,978.15 | 129,539,621.33 |
| 收到的税费返还 | | 91,926.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 389,518,159.92 | 566,259,548.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 505,459,138.07 | 695,891,097.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 79,233,274.40 | 85,301,962.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,036,577.39 | 12,937,515.89 |
| 支付的各项税费 | 4,402,685.84 | 7,659,384.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 529,241,860.39 | 847,626,472.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 626,914,398.02 | 953,525,335.45 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -121,455,259.95 | -257,634,238.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,000.00 | 80,000.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 26,000.00 | 80,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 79,545.07 | 103,520.00 |
| 投资支付的现金 | | 155,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,065,425.51 |
| 投资活动现金流出小计 | 79,545.07 | 1,324,445.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -53,545.07 | -1,244,445.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 252,657,047.88 | 188,650,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 130,010,000.00 | 7,635.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 382,667,047.88 | 188,657,635.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 220,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,786,806.95 | 7,989,049.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 136,347,347.41 | 72,949,922.31 |
| 筹资活动现金流出小计 | 368,134,154.36 | 127,938,972.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,532,893.52 | 60,718,663.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,236.47 | -8,424.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -106,969,675.03 | -198,168,444.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 250,974,979.91 | 337,145,940.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,005,304.88 | 138,977,495.89 |

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 | 503,766,600.00 | | | | 475,416,573.32 | 9,999,922.31 | | | 22,892,465.57 | | 195,747,055.28 | | 1,187,822,771.86 | 115,731,467.05 | 1,303,554,238.91 |
| 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 | 503,766,600.00 | | | | 475,416,573.32 | 9,999,922.31 | | | 22,892,465.57 | | 195,747,055.28 | | 1,187,822,771.86 | 115,731,467.05 | 1,303,554,238.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 28,916,878.42 | | 28,916,878.42 | -5,627,115.39 | 23,289,763.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 28,916,878.42 | | 28,916,878.42 | -5,627,115.39 | 23,289,763.03 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 风险准备 | 配利润 | | | | 计 |
|-----------------------|--------------------|-----|-----|----|----------------|--------------|------|----|---------------|------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 503,766.60 0.00 | | | | 475,416,573.32 | | | | 22,583,219.63 | | 144,281,318.70 | | 1,146,047,711.65 | 131,289,871.33 | 1,277,337,582.98 |
| 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 | 503,766.60 0.00 | | | | 475,416,573.32 | | | | 22,583,219.63 | | 144,281,318.70 | | 1,146,047,711.65 | 131,289,871.33 | 1,277,337,582.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 9,999,922.31 | | | | | 24,442,356.65 | | 14,442,434.34 | -3,437,952.74 | 11,004,481.60 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 24,442,356.65 | | 24,442,356.65 | -3,437,952.74 | 21,004,403.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 9,999,922.31 | | | | | | | -9,999,922.31 | | -9,999,922.31 |
| 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 | | | | | | 9,999,922.31 | | | | | | | -9,999,922.31 | | -9,999,922.31 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | 9,999,922.31 | | | 22,892,465.57 | 107,184,618.60 | | 1,080,860,396.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | 9,999,922.31 | | | 22,892,465.57 | 107,184,618.60 | | 1,080,860,396.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 8,416,453.31 | | 8,416,453.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,416,453.31 | | 8,416,453.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | 9,999,922.31 | | | 22,892,465.57 | 115,601,071.91 | | 1,089,276,850.30 |

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 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | | | | 22,583,219.63 | 104,401,405.11 | | 1,087,767,859.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | | | | 22,583,219.63 | 104,401,405.11 | | 1,087,767,859.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | 9,999,922.31 | | | | -3,435,739.84 | | -13,435,662.15 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|---------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,435,739.84 | -3,435,739.84 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 9,999,922.31 | | | | | | -9,999,922.31 |
| 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 | | | | | 9,999,922.31 | | | | | | -9,999,922.31 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 503,766,600.00 | | | | 457,016,635.13 | 9,999,922.31 | | | 22,583,219.63 | 100,965,665.27 | | 1,074,332,197.72 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

深圳市新亚电子制程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年6月由深圳市新力达电子集团有限公司、惠州市奥科汽车配件有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91440300745197274Y。2010年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他电子设备制造业-电子制程行业。截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数50,376.66万股，注册资本为50,376.66万元，注册地：广东省深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1栋306A，总部地址：广东省深圳市福田区中康路卓越梅林中心广场（北区）1栋3楼。本公司主要经营活动为：电子工具、仪器仪表设备、电子元器件、化工产品的销售及售后服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；金属防腐蚀技术的技术开发；自有房屋租赁；物业管理；机器设备租赁（不含金融租赁）；五金零配件的销售；净化产品的技术开发及销售。微晶超硬材料的研发、销售；室内外装修；石材运输。普通货运；金属防腐蚀产品的生产、销售；净化工程的设计与安装；石材加工。

本公司的母公司为深圳市新力达电子集团有限公司，本公司的实际控制人为徐琦。

2. 合并财务报表范围

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|------------------|
| 深圳市好顺电工有限公司 |
| 惠州新力达电子工具有限公司 |
| 昆山市新亚电子工具有限公司 |
| 苏州新亚机电设备有限公司 |
| 深圳市旭富达电子有限公司 |
| 新亚达(香港)有限公司 |
| 深圳市新亚新材料有限公司 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 |
| 亚美斯通电子（香港）有限公司 |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 |
| 重庆新爵电子有限公司 |
| 珠海市新邦电子有限公司 |
| 惠州市新亚惠通电子有限公司 |
| 中山新力信电子有限公司 |
| 深圳市新亚兴达电子有限公司 |
| 深圳市新亚制程融资租赁有限公司 |
| 深圳市亚美斯通商业保理有限公司 |
| 深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公司 |

| |
|----------------|
| 深圳市科素花岗玉有限公司 |
| 惠州市彩玉微晶新材料有限公司 |
| 厦门科素新材料科技有限公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十一）存货”、“三、（十五）固定资产”、“三、（十八）无形资产”、“三、（二十三）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购

被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

本公司以自身和各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,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或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;将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2)外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计

算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|---------|---------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合2 | 商业承兑汇票 |

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|---------|-----------|
| 应收账款组合1 | 产品销售应收款项 |
| 应收账款组合2 | 供应链业务应收款项 |
| 应收账款组合3 | 保理业务应收款项 |

对于其他应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 其他应收款组合1 | 关联方款项 |
| 其他应收款组合2 | 保证金押金组合 |
| 其他应收款组合3 | 员工借款组合 |
| 其他应收款组合4 | 其他 |

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 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, 确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

应收款项包括应收账款、应收保理款、其他应收款等

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的应收账款是指期末余额300万元以上的应收账款。

单项金额重大的应收保理款是指期末余额300万元以上的应收保理款。

单项金额重大的其他应收款是指期末余额100万元以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的, 则按组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项, 按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

| 确定组合的依据 | |
|----------------|--|
| 无信用风险组合 | 主要包括增值税出口退税款、合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项 |
| 正常信用风险组合 | 主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 无信用风险组合 | 不计提坏账准备 |
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 应收保理款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------|-------------|---------------|--------------|
| 3个月内 | - | - | - |
| 4-6个月 | 2 | 2 | 2 |
| 7-12个月 | 5 | 5 | 5 |
| 1—2年 | 10 | 10 | 10 |
| 2—3年 | 20 | 20 | 20 |
| 3—4年 | 50 | 50 | 50 |
| 4—5年 | 80 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：： 原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在

同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制新亚制程。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（五合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-50 年 | 5 | 1.90%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5 | 9.50% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5 | 19.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

17、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的

税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2) 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 | 土地使用权证使用期限 |
| 办公软件 | 5年 | 预计使用年限 |
| 专利技术 | 5年 | 预计使用年限 |
| 网站使用权 | 5年 | 预计使用年限 |

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为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包括房屋装修费等。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

装修费摊销期限：5年。

21、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务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) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售商品收入确认和计量的具体原则

内销产品在产品已交付并经客户验收确认后开具发票予以确认收入；外销产品在出口报关完成后开具出口发票，予以确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(5) 保理业务收入

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

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

25、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

对期末有确凿证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 回购本公司股份

本公司回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、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 |
|--|-------------------------------------|---|
| 自 2020 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2017 年修订后的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”） | 经 2020 年 8 月 24 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过 | 执行新收入准则后，公司将 2019 年 12 月 31 日符合条件的预收款项科目调整为 2020 年 1 月 1 日的合同负债和其它流动负债科目，仅为负债重分类调整，公司 2020 年 6 月 30 日合并资产负债表预收账款调整减少 37,947,498.82 元，合同负债调整增加 33,581,857.36 元，其它流动负债-待转销项税调整增加 4,365,641.46 元；对公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额等均无影响 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 507,909,449.05 | 507,909,449.05 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 22,728,592.66 | 22,728,592.66 | |
| 应收账款 | 725,740,945.24 | 725,740,945.24 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 74,179,922.28 | 74,179,922.28 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,733,382.83 | 9,733,382.83 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 356,084,862.24 | 356,084,862.24 | |
| 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 | 29,127,694.77 | 29,127,694.77 | |
| 流动资产合计 | 1,725,504,849.07 | 1,725,504,849.07 | |
| 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 | 1,866,481.95 | 1,866,481.95 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 投资性房地产 | 43,067,093.36 | 43,067,093.36 | |
| 固定资产 | 294,934,943.95 | 294,934,943.95 | |
| 在建工程 | 1,706,406.36 | 1,706,406.36 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 53,214,773.64 | 53,214,773.64 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 5,657,592.08 | 5,657,592.08 | |
| 长期待摊费用 | 3,547,736.99 | 3,547,736.99 | |
| 递延所得税资产 | 19,296,882.91 | 19,296,882.91 | |
| 其他非流动资产 | 9,531,540.91 | 9,531,540.91 | |
| 非流动资产合计 | 432,823,452.15 | 432,823,452.15 | |
| 资产总计 | 2,158,328,301.22 | 2,158,328,301.22 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 530,571,327.07 | 530,571,327.07 | |
| 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 | 73,366,998.83 | 73,366,998.83 | |
| 应付账款 | 178,831,433.24 | 178,831,433.24 | |
| 预收款项 | 17,870,998.92 | | |
| 合同负债 | | 17,870,998.92 | |
| 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 | 25,535,302.79 | 25,535,302.79 | |
| 应交税费 | 10,454,981.74 | 10,454,981.74 | |
| 其他应付款 | 6,312,277.03 | 6,312,277.03 | |
| 其中：应付利息 | 575,301.51 | 575,301.51 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 2,036,076.51 | 2,036,076.51 | |
| 流动负债合计 | 844,979,396.13 | 844,979,396.13 | |
| 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 | 9,297,762.64 | 9,297,762.64 | |
| 递延所得税负债 | 496,903.54 | 496,903.54 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 9,794,666.18 | 9,794,666.18 | |
| 负债合计 | 854,774,062.31 | 854,774,062.31 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 503,766,600.00 | 503,766,600.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 475,416,573.32 | 475,416,573.32 | |
| 减：库存股 | 9,999,922.31 | 9,999,922.31 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 22,892,465.57 | 22,892,465.57 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 195,747,055.28 | 195,747,055.28 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,187,822,771.86 | 1,187,822,771.86 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 少数股东权益 | 115,731,467.05 | 115,731,467.05 | |
| 所有者权益合计 | 1,303,554,238.91 | 1,303,554,238.91 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,158,328,301.22 | 2,158,328,301.22 | |

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 | 369,974,979.91 | 369,974,979.91 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 12,284,626.15 | 12,284,626.15 | |
| 应收账款 | 89,985,108.04 | 89,985,108.04 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,881,708.42 | 3,881,708.42 | |
| 其他应收款 | 801,343,272.65 | 801,343,272.65 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 6,076,075.00 | 6,076,075.00 | |
| 存货 | 30,537,692.41 | 30,537,692.41 | |
| 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 | 2,888,826.14 | 2,888,826.14 | |
| 流动资产合计 | 1,310,896,213.72 | 1,310,896,213.72 | |
| 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 | 370,269,482.81 | 370,269,482.81 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 43,066,949.04 | 43,066,949.04 | |
| 固定资产 | 73,265,955.55 | 73,265,955.55 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 4,723,797.02 | 4,723,797.02 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 67,204.26 | 67,204.26 | |
| 递延所得税资产 | 3,133,371.36 | 3,133,371.36 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 494,526,760.04 | 494,526,760.04 | |
| 资产总计 | 1,805,422,973.76 | 1,805,422,973.76 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 447,589,428.27 | 447,589,428.27 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 97,868,155.73 | 97,868,155.73 | |
| 预收款项 | 23,011,088.85 | | |
| 合同负债 | | 23,011,088.85 | |
| 应付职工薪酬 | 9,838,541.14 | 9,838,541.14 | |
| 应交税费 | 729,140.52 | 729,140.52 | |
| 其他应付款 | 135,710,595.27 | 135,710,595.27 | |
| 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 | 931,184.35 | 931,184.35 | |
| 流动负债合计 | 715,678,134.13 | 715,678,134.13 | |
| 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 | 8,884,442.64 | 8,884,442.64 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 8,884,442.64 | 8,884,442.64 | |
| 负债合计 | 724,562,576.77 | 724,562,576.77 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 503,766,600.00 | 503,766,600.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 457,016,635.13 | 457,016,635.13 | |
| 减：库存股 | 9,999,922.31 | 9,999,922.31 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 22,892,465.57 | 22,892,465.57 | |
| 未分配利润 | 107,184,618.60 | 107,184,618.60 | |
| 所有者权益合计 | 1,080,860,396.99 | 1,080,860,396.99 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,805,422,973.76 | 1,805,422,973.76 | |

(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

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%/13% |

| | | |
|---------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 1%/5%/7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%/16.5%/20%/25% |
| 教育费附加 | 按应纳流转税额及免抵增值税额计征 | 3% |
| 地方教育附加 | 按应纳流转税额及免抵增值税额计征 | 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 |
|------------------|-------|
| 深圳市新亚电子制程股份有限公司 | 15% |
| 新亚达(香港)有限公司 | 16.5% |
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 15% |
| 亚美斯通电子(香港)有限公司 | 16.5% |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 15% |
| 惠州市彩玉微晶新材有限公司 | 15% |
| 深圳市新亚兴达电子有限公司 | 20% |
| 珠海市新邦电子有限公司 | 20% |
| 中山新力信电子有限公司 | 20% |
| 其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司于2017年10月31日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合核发的编号为GR201744202107的《高新技术企业证书》，有效期：三年。据此公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2020年12月31日。公司本年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(2) 本公司之子公司深圳市库泰克电子材料技术有限公司被认定为“高新技术企业”，于2018年11月9日取得编号为GF201844203534的高新技术企业证书，认定有效期三年。据此子公司库泰克享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2018年1月1日-2020年12月31日。子公司库泰克本年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(3) 本公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司被认定为“高新技术企业”，于2018年10月16日取得编号为GR201844200412的高新技术企业证书，认定有效期三年。据此子公司新亚新材料享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2018年1月1日-2020年12月31日。子公司新亚新材料本年度实际执行的企业所得税税率为15%。

(4) 本公司之子公司深圳市新亚兴达电子有限公司、珠海市新邦电子有限公司、中山新力信电子有限公司符合财政部、税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的相关规定。深圳市新亚兴达电子有限公司、珠海市新邦电子有限公司、中山新力信电子有限公司本年度实际执行小型微利企业的优惠企业所得税税率20%。

(5) 本公司下属公司惠州市彩玉微晶新材有限公司被认定为“高新技术企业”，于2019年12月2日取得编号为GR201944001638的高新技术企业证书，认定有效期三年。据此下属公司彩玉微晶享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2019年12月2日-2022年12月31日。下属公司彩玉微晶本年度实际执行的企业所得税税率为15%。

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 | 217,270.43 | 286,603.69 |
| 银行存款 | 285,810,931.15 | 387,161,796.22 |
| 其他货币资金 | 126,810,625.51 | 120,461,049.14 |
| 合计 | 412,838,827.09 | 507,909,449.05 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | 3,963,648.65 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 126,810,625.51 | 120,461,049.14 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 125,349,576.37 | 119,000,000.00 |
| 保函保证金 | | |
| 其他保证金 | | |
| 法院冻结金额 | 1,461,049.14 | 1,461,049.14 |
| 合计 | 126,810,625.51 | 120,461,049.14 |

截至2020年6月30日，其他货币资金中人民币125,349,576.37元,为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

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当期损益的金融资产 | 2,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 交易性债券投资 | 2,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

3、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 | 14,356,294.90 | 9,082,364.57 |
| 商业承兑票据 | 6,256,369.04 | 13,646,228.09 |
| 合计 | 20,612,663.94 | 22,728,592.66 |

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 | 20,760,195.55 | 100.00% | 147,531.61 | 0.71% | 20,612,663.94 | 23,157,532.49 | 100.00% | 428,939.82 | 1.85% | 22,728,592.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 正常信用风险 | 20,760,195.55 | 100.00% | 147,531.61 | 0.71% | 20,612,663.94 | 23,157,532.49 | 100.00% | 428,939.82 | 1.85% | 22,728,592.66 |
| 合计 | 20,760,195.55 | 100.00% | 147,531.61 | 0.71% | 20,612,663.94 | 23,157,532.49 | 100.00% | 428,939.82 | 1.85% | 22,728,592.66 |

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 | |
| 按正常信用风险组合计提的坏帐准备 | 428,939.82 | 11,184.67 | 292,592.88 | | | 147,531.61 |
| 合计 | 428,939.82 | 11,184.67 | 292,592.88 | | | 147,531.61 |

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 | 1,347,347.41 |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 1,347,347.41 |
|----|--------------|

(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 | 7,342,514.07 | 3,314,899.18 |
| 合计 | 7,342,514.07 | 3,314,899.18 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 39,460,571.01 | 3.99% | 24,723,647.26 | 62.65% | 14,736,923.75 | 9,958,010.63 | 1.33% | 9,958,010.63 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,986,723.50 | 1.01% | 9,986,723.50 | 100.00% | | 9,958,010.63 | 1.33% | 9,958,010.63 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 949,837,639.85 | 96.01% | 8,920,520.35 | 0.94% | 940,917,119.51 | 738,218,474.19 | 98.67% | 12,477,528.95 | 1.69% | 725,740,945.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：产品销售应收款项 | 351,042,267.21 | 35.48% | 3,026,869.64 | 0.86% | 348,015,397.57 | 324,875,657.45 | 43.42% | 1,112,174.83 | 0.34% | 323,763,482.62 |
| 供应链业务应收款项 | 467,237,824.93 | 47.23% | 5,104,613.38 | 1.09% | 462,133,211.55 | 240,711,209.04 | 32.17% | 418,930.25 | 0.17% | 240,292,278.79 |
| 保理业务应收款项 | 131,557,547.71 | 13.30% | 789,037.33 | 0.06% | 130,768,510.39 | 172,631,607.70 | 23.07% | 10,946,423.87 | 6.34% | 161,685,183.83 |
| 合计 | 989,298,210.86 | 100.00% | 33,644,167.61 | | 955,654,043.26 | 748,176,484.82 | 100.00% | 22,435,539.58 | | 725,740,945.24 |

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 |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 安徽盛运重工机械有限责任公司 | 29,473,847.51 | 14,736,923.76 | 50.00% | 预计坏帐损失 |
| 深圳市旭升光学科技有限公司 | 2,304,952.90 | 2,304,952.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市宝安区观澜雅硅堂制品厂 | 2,183,669.18 | 2,183,669.18 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市聚作照明股份有限公司 | 1,650,006.83 | 1,650,006.83 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳亚通光电股份有限公司 | 859,861.55 | 859,861.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市亚通光电有限公司 | 464,909.28 | 464,909.28 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 崧顺电子（深圳）有限公司 | 299,622.31 | 299,622.31 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 龙川熙发电子科技有限公司 | 246,648.00 | 246,648.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市巨佳大电源科技有限公司 | 215,730.52 | 215,730.52 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市永浩科技有限公司 | 211,648.80 | 211,648.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市鸿瑞祥光学有限公司 | 207,319.30 | 207,319.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 星源电子科技（深圳）有限公司 | 188,225.00 | 188,225.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市皓明科技股份有限公司 | 189,650.00 | 189,650.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 苏州市健邦触摸屏技术有限公司 | 143,844.00 | 143,844.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市艾仕图触控电子有限公司 | 135,580.00 | 135,580.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳聚电智能科技股份有限公司 | 122,646.90 | 122,646.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市长江力伟股份有限公司 | 102,524.11 | 102,524.11 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他小计 | 459,884.82 | 459,884.82 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 39,460,571.01 | 24,723,647.26 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：产品销售应收款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3 个月内 | 242,722,750.19 | | |
| 4-6 个月 | 95,742,657.48 | 1,914,853.15 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 10,222,182.27 | 511,109.11 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,314,980.80 | 131,498.08 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 168,129.80 | 33,625.96 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 871,566.67 | 435,783.34 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 351,042,267.21 | 3,026,869.64 | -- |

按组合计提坏账准备：供应链业务应收款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3 个月内 | 221,115,334.91 | | |
| 4-6 个月 | 240,050,370.52 | 4,801,007.40 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 6,072,119.50 | 303,605.98 | 5.00% |
| 合计 | 467,237,824.93 | 5,104,613.38 | -- |

按组合计提坏账准备：保理业务应收款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3 个月内 | 111,842,321.74 | | |
| 4-6 个月 | 6,557,465.78 | 131,149.32 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 13,157,760.19 | 657,888.01 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 合计 | 131,557,547.71 | 789,037.33 | -- |

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） | 947,568,557.88 |
| 3 个月内 | 575,684,436.00 |
| 4-6 个月 | 342,346,464.62 |
| 7-12 个月 | 29,537,657.26 |
| 1 至 2 年 | 1,314,980.80 |
| 2 至 3 年 | 30,184,442.38 |
| 3 年以上 | 10,230,229.80 |
| 3 至 4 年 | 3,053,252.22 |
| 4 至 5 年 | 2,555,468.30 |
| 5 年以上 | 4,621,509.28 |
| 合计 | 989,298,210.86 |

（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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 9,958,010.63 | 14,768,786.63 | 3,150.00 | | | 24,723,647.26 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,477,528.95 | 7,681,329.70 | 11,259,107.73 | 20,769.43 | | 8,920,520.35 |
| 合计 | 22,435,539.58 | 22,450,116.33 | 11,262,257.73 | 20,769.43 | | 33,644,167.61 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

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 |
|------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 其它 | 货款 | 20,769.43 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | -- | 20,769.43 | -- | -- | -- |

（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 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 201,704,011.37 | 20.39% | |
| 客户二 | 130,000,000.00 | 13.14% | |
| 客户三 | 114,245,853.50 | 11.55% | 2,241,163.89 |
| 客户四 | 80,000,000.00 | 8.09% | |
| 客户五 | 45,000,000.00 | 4.55% | 900,000.00 |
| 合计 | 570,949,864.87 | 57.72% | |

5、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 | 207,916,677.53 | 89.66% | 65,413,954.14 | 88.19% |
| 1 至 2 年 | 20,603,433.09 | 8.88% | 7,174,190.84 | 9.67% |
| 2 至 3 年 | 2,267,132.36 | 0.98% | 395,119.25 | 0.53% |
| 3 年以上 | 1,122,011.02 | 0.48% | 1,196,658.05 | 1.61% |
| 合计 | 231,909,254.00 | -- | 74,179,922.28 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额47,489,828.12元，占预付款项期末余额合计数的比例20.48%。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,598,763.22 | 9,733,382.83 |
| 合计 | 6,598,763.22 | 9,733,382.83 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

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**

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(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 |
|------------|--------------|---------------|
| 关联单位款项 | | 283,267.96 |
| 股权款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 单位往来款 | 2,037,134.97 | 1,260,949.79 |
| 押金、保证金、备用金 | 2,039,228.85 | 5,765,601.59 |
| 代垫款项 | 79,202.14 | 306,372.79 |
| 个人往来 | 1,757,805.10 | 410,249.77 |
| 其他 | 356,927.81 | 1,744,481.04 |
| 合计 | 7,270,298.87 | 10,770,922.94 |

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 | 634,685.92 | 397,004.19 | 5,850.00 | 1,037,540.11 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 55,299.73 | | | 55,299.73 |
| 本期转回 | 421,304.19 | | | 421,304.19 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 268,681.46 | 397,004.19 | 5,850.00 | 671,535.65 |

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） | 4,749,562.03 |
| 3 个月内 | 2,821,493.42 |
| 4-6 个月 | 416,907.06 |
| 7-12 个月 | 1,511,161.55 |
| 1 至 2 年 | 188,545.34 |
| 2 至 3 年 | 2,090,469.76 |
| 3 年以上 | 241,721.74 |
| 3 至 4 年 | 190,081.94 |
| 4 至 5 年 | 9,200.00 |
| 5 年以上 | 42,439.80 |
| 合计 | 7,270,298.87 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,850.00 | | | | | 5,850.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,031,690.11 | 55,299.73 | 421,304.19 | | | 665,685.65 |
| 合计 | 1,037,540.11 | 55,299.73 | 421,304.19 | | | 671,535.65 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|--------------|-------|------------------|------------|
| 蓝海锋 | 股权款项 | 1,000,000.00 | 3 年以内 | 13.75% | 200,000.00 |
| 博罗县杨村镇人民政府 | 预存征地拆迁款 | 965,700.00 | 3 年以内 | 13.28% | 193,140.00 |
| 深圳市鑫博盛投资发展有限公司 | 保证金 | 810,000.00 | 1 年以内 | 11.14% | 40,500.00 |
| 邓健 | 预借海关增值税 | 677,169.27 | 3 个月内 | 9.31% | |
| 青岛海尔零部件采购有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 3 个月内 | 6.88% | |
| 合计 | -- | 3,952,869.27 | -- | 54.37% | 433,640.00 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|-------------------|------|------|-------------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料 | 28,258,085.02 | 2,285,263.80 | 26,075,539.93 | 29,592,909.22 | 2,320,358.17 | 27,272,551.05 |
| 在产品 | 15,302,567.92 | 1,207,091.71 | 14,095,476.21 | 1,313,367.46 | 1,207,091.71 | 106,275.75 |
| 库存商品 | 206,132,919.74 | 17,326,682.83 | 188,703,518.20 | 193,841,459.40 | 16,993,439.67 | 176,848,019.73 |
| 发出商品 | 179,411,937.87 | | 179,411,937.87 | 148,727,824.03 | | 148,727,824.03 |
| 低值易耗品 | 4,372,964.55 | 2,979.21 | 4,369,985.34 | 2,364,127.48 | 2,979.21 | 2,361,148.27 |
| 包装物 | 581,117.41 | 224,576.04 | 356,541.37 | 683,194.06 | 224,209.74 | 458,984.32 |
| 委托加工物资 | 1,326,937.03 | 25,572.63 | 1,301,364.40 | 335,631.72 | 25,572.63 | 310,059.09 |
| 合计 | 435,386,529.54 | 21,072,166.22 | 414,314,363.32 | 376,858,513.37 | 20,773,651.13 | 356,084,862.24 |

(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 | |
| 原材料 | 2,320,358.17 | | | 35,094.37 | | 2,285,263.80 |
| 在产品 | 1,207,091.71 | | | | | 1,207,091.71 |
| 库存商品 | 16,993,439.67 | 374,960.48 | | 41,717.32 | | 17,326,682.83 |
| 发出商品 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 2,979.21 | | | | | 2,979.21 |
| 包装物 | 224,209.74 | 366.30 | | | | 224,576.04 |
| 委托加工物资 | 25,572.63 | | | | | 25,572.63 |
| 合计 | 20,773,651.13 | 375,326.78 | | 76,811.69 | | 21,072,166.22 |

(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

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 22,106,777.95 | 28,046,112.54 |
| 预缴所得税 | 565,546.69 | 1,081,582.23 |
| 合计 | 22,672,324.64 | 29,127,694.77 |

9、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 | | | | | | | | | | | |
| 武汉欧众 科技发展 有限公司 | 1,866,481 .95 | | | -19,726.9 2 | | | | | | 1,846,755 .03 | |
| 小计 | 1,866,481 .95 | | | -19,726.9 2 | | | | | | 1,846,755 .03 | |
| 合计 | 1,866,481 .95 | | | -19,726.9 2 | | | | | | 1,846,755 .03 | |

其他说明

2020年度，公司按照武汉欧众科技发展有限公司经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的25.00%确认投资收益为-19726.92元。

10、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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 53,015,574.01 | | | 53,015,574.01 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | 53,015,574.01 | | | 53,015,574.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,948,480.65 | | | 9,948,480.65 |
| 2.本期增加金额 | 846,399.36 | | | 846,399.36 |
| (1) 计提或摊销 | 846,399.36 | | | 846,399.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 10,794,880.01 | | | 10,794,880.01 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 42,220,694.00 | | | 42,220,694.00 |
| 2.期初账面价值 | 43,067,093.36 | | | 43,067,093.36 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 284,538,605.37 | 294,934,943.95 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 284,538,605.37 | 294,934,943.95 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 169,358,834.89 | 175,897,550.61 | 22,251,733.32 | 11,078,899.16 | 6,706,314.36 | 385,293,332.34 |
| 2.本期增加金额 | | 535,398.37 | 113,453.07 | 101,832.24 | 835,931.52 | 1,586,615.20 |
| (1) 购置 | | 535,398.37 | 113,453.07 | 101,832.24 | 835,931.52 | 1,586,615.20 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 76,953.71 | 19,886.70 | 4,221.54 | 6,423.08 | 266,998.73 | 374,483.76 |
| (1) 处置或报废 | 76,953.71 | 19,886.70 | 4,221.54 | 6,423.08 | 266,998.73 | 374,483.76 |
| 4.期末余额 | 169,281,881.18 | 176,413,062.28 | 22,360,964.85 | 11,174,308.32 | 7,275,247.15 | 386,505,463.78 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,124,655.04 | 39,276,939.64 | 18,768,969.32 | 6,112,680.91 | 4,075,143.48 | 90,358,388.39 |
| 2.本期增加金额 | 1,410,603.80 | 8,302,764.36 | 736,264.91 | 650,372.28 | 863,297.15 | 11,841,517.13 |
| (1) 计提 | 1,410,603.80 | 8,302,764.36 | 736,264.91 | 650,372.28 | 863,297.15 | 11,841,517.13 |
| 3.本期减少金额 | 73,105.71 | 18,018.86 | 4,010.46 | 2,951.84 | 256,745.61 | 354,832.48 |
| (1) 处置或报废 | 73,105.71 | 18,018.86 | 4,010.46 | 2,951.84 | 256,745.61 | 354,832.48 |
| 4.期末余额 | 23,462,153.13 | 47,561,685.14 | 19,501,223.77 | 6,760,101.35 | 4,681,695.02 | 101,966,858.41 |
| 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 | 145,819,728.05 | 128,851,377.14 | 2,859,741.08 | 4,414,206.97 | 2,593,552.13 | 284,538,605.37 |
| 2.期初账面价值 | 147,234,179.85 | 136,620,610.97 | 3,482,764.00 | 4,966,218.25 | 2,631,170.88 | 294,934,943.95 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 784,816.33 | 政策性福利住房 |

其他说明

2009年9月4日，本公司与深圳市福田区建设局分别签订编号为“深福房企人字（2009）第00302号”、“深福房企人字（2009）第00303号”福田区企业人才住房购买合同，本公司向深圳市福田区建设局购买位于福田保税区桂花路南福保桂花苑4栋A座402房和2栋D座2701房两处住房。由于该住房属于政策性福利住房-人才公寓，为限制其上市交易，未办产权证。

(6) 固定资产清理

无

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,689,425.23 | 1,706,406.36 |
| 合计 | 1,689,425.23 | 1,706,406.36 |

(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 |
| 锅炉钢结构厂房 | | | | | | |
| 在建工程-熏蒸房 | | | | | | |
| 除尘脱硝工程 | 209,708.74 | | 209,708.74 | 209,708.74 | | 209,708.74 |
| 生产线（第三） | | | | | | |
| 设备款 | 1,479,716.49 | | 1,479,716.49 | 1,496,697.62 | | 1,496,697.62 |
| 合计 | 1,689,425.23 | | 1,689,425.23 | 1,706,406.36 | | 1,706,406.36 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

13、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 | 办公软件 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 52,237,585.52 | 1,150,000.00 | | 9,590,185.46 | 62,977,770.98 |
| 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 | 52,237,585.52 | 1,150,000.00 | | 9,590,185.46 | 62,977,770.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,386,451.67 | 751,666.66 | | 4,624,879.01 | 9,762,997.34 |
| 2.本期增加金额 | 522,375.66 | 85,000.02 | | 766,177.32 | 1,373,553.00 |
| (1) 计提 | 522,375.66 | 85,000.02 | | 766,177.32 | 1,373,553.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,908,827.33 | 836,666.68 | | 5,391,056.33 | 11,136,550.34 |
| 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 | 47,328,758.19 | 313,333.32 | | 4,199,129.13 | 51,841,220.64 |
| 2.期初账面价值 | 47,851,133.85 | 398,333.34 | | 4,965,306.45 | 53,214,773.64 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

14、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 | | |
| 深圳市库泰克电 子材料技术有限 公司 | 15,025,507.23 | | | | | 15,025,507.23 |
| 合计 | 15,025,507.23 | | | | | 15,025,507.23 |

(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 | | |
| 深圳市库泰克电 子材料技术有限 公司 | 9,367,915.15 | | | | | 9,367,915.15 |
| 合计 | 9,367,915.15 | | | | | 9,367,915.15 |

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：

本公司于2011年2月支付人民币21,000,000.00元合并成本（其中：收购黄伟进35.28%股权转让款人民币1,100万元；支付深圳市库泰克电子材料技术有限公司溢价增资款人民币1,000万元），取得了深圳市库泰克电子材料技术有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的深圳市库泰克电子材料技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币15,025,507.23元，确认为与深圳市库泰克电子材料技术有限公司相关的商誉。

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 装修费 | 2,817,585.52 | 2,544,300.04 | 523,995.09 | | 4,837,890.47 |
| 绿化费 | 190,739.37 | | 190,739.37 | | |
| 基建-水稳垫层 | 346,304.86 | | 54,115.86 | | 292,189.00 |
| 污水池不锈钢工程 | 170,046.46 | | 170,046.46 | | |
| 其他 | 23,060.78 | 1,095,344.34 | 179,696.61 | | 938,708.51 |
| 合计 | 3,547,736.99 | 3,639,644.38 | 1,118,593.39 | | 6,068,787.98 |

16、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 |
| 应收款项减值准备 | 32,537,905.62 | 7,478,973.66 | 21,976,690.21 | 4,799,043.67 |
| 存货跌价准备 | 21,070,532.13 | 3,842,111.30 | 20,773,651.12 | 3,791,553.21 |
| 可抵扣亏损 | 68,149,521.06 | 11,040,323.19 | 55,292,563.73 | 9,164,443.98 |
| 合并抵销存货未实现内部销售损益 | | 135,730.80 | | |
| 确认为递延收益的政府补助 | 10,958,655.35 | 1,643,798.29 | 10,278,946.99 | 1,541,842.05 |
| 合计 | 132,716,614.16 | 24,140,937.24 | 108,321,852.05 | 19,296,882.91 |

(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 |
| 合并抵销存货未实现内部销售损益 | 4,861,972.82 | 1,215,493.21 | 1,747,957.21 | 496,903.54 |
| 合计 | 4,861,972.82 | 1,215,493.21 | 1,747,957.21 | 496,903.54 |

(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 | | 24,140,937.24 | | 19,296,882.91 |

| | | | | |
|---------|--|--------------|--|------------|
| 递延所得税负债 | | 1,215,493.21 | | 496,903.54 |
|---------|--|--------------|--|------------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,925,329.30 | 1,925,329.30 |
| 可抵扣亏损 | 21,112,882.29 | 18,066,197.88 |
| 合计 | 23,038,211.59 | 19,991,527.18 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | | | |
| 2020 年 | 633,712.49 | 3,236,360.31 | |
| 2021 年 | 4,640,982.05 | 5,180,214.76 | |
| 2022 年 | 5,636,746.28 | 4,810,693.57 | |
| 2023 年 | 4,845,484.84 | 3,348,577.91 | |
| 2024 年 | 3,687,894.14 | 1,490,351.33 | |
| 2025 年 | 1,668,062.49 | | |
| 合计 | 21,112,882.29 | 18,066,197.88 | -- |

17、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 |
| 预付与资产相关的款项 | 40,713.24 | | 40,713.24 | 9,531,540.91 | | 9,531,540.91 |
| 合计 | 40,713.24 | | 40,713.24 | 9,531,540.91 | | 9,531,540.91 |

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 质押借款 | | 2,981,898.80 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 703,963,348.35 | 527,589,428.27 |
| 合计 | 703,963,348.35 | 530,571,327.07 |

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 39,294,803.54 | 73,366,998.83 |
| 合计 | 39,294,803.54 | 73,366,998.83 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 20,459,241.34 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 268,523,136.97 | 171,543,128.47 |
| 1-2 年 | 53,226,705.90 | 2,712,587.82 |
| 2-3 年 | 1,600,912.66 | 2,881,188.27 |
| 3-4 年 | 1,983,013.50 | 1,349,874.96 |
| 4-5 年 | 214,388.23 | 305,283.44 |
| 5 年以上 | 23,687.73 | 39,370.28 |
| 合计 | 325,571,844.99 | 178,831,433.24 |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

无

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 33,581,857.36 | 17,870,998.92 |
| 合计 | 33,581,857.36 | 17,870,998.92 |

23、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 | 25,523,622.72 | 39,968,284.98 | 49,413,353.12 | 16,078,554.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,680.07 | 3,188,049.22 | 3,188,003.37 | 11,725.92 |
| 合计 | 25,535,302.79 | 43,156,334.20 | 52,601,356.49 | 16,090,280.50 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 25,213,656.65 | 34,581,254.96 | 43,815,182.17 | 15,979,729.44 |
| 2、职工福利费 | 220,035.90 | 2,423,323.96 | 2,571,123.96 | 72,235.90 |
| 3、社会保险费 | | 687,640.80 | 687,640.80 | |
| 其中：医疗保险费 | | 630,248.15 | 630,248.15 | |
| 工伤保险费 | | 4,908.39 | 4,908.39 | |
| 生育保险费 | | 52,484.26 | 52,484.26 | |
| 4、住房公积金 | 87,468.00 | 2,270,989.62 | 2,334,229.62 | 24,228.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,462.17 | 5,075.64 | 5,176.57 | 2,361.24 |
| 合计 | 25,523,622.72 | 39,968,284.98 | 49,413,353.12 | 16,078,554.58 |

(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 | 11,680.07 | 3,149,486.04 | 3,149,440.19 | 11,725.92 |
| 2、失业保险费 | | 38,563.18 | 38,563.18 | |
| 合计 | 11,680.07 | 3,188,049.22 | 3,188,003.37 | 11,725.92 |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,701,935.75 | 1,977,242.99 |
| 企业所得税 | 7,484,954.93 | 7,901,256.84 |
| 个人所得税 | 174,612.47 | 277,401.54 |
| 城市维护建设税 | 117,683.36 | 164,225.09 |
| 教育费附加 | 50,524.45 | 70,524.27 |
| 地方教育费附加 | 33,683.00 | 47,016.19 |
| 堤围费 | | |
| 房产税 | 547,871.99 | 3,200.00 |
| 印花税 | 16,204.33 | 14,114.82 |
| 合计 | 13,127,470.28 | 10,454,981.74 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | 428,958.32 | 575,301.51 |
| 其他应付款 | 10,372,915.22 | 5,736,975.52 |
| 合计 | 10,801,873.54 | 6,312,277.03 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 428,958.32 | 575,301.51 |
| 合计 | 428,958.32 | 575,301.51 |

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

无

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 关联单位往来 | | 3,450.00 |
| 非关联单位往来款项 | 4,871,586.35 | 1,494,762.77 |
| 个人往来 | 3,049,728.12 | 2,013,172.84 |
| 押金、保证金、备用金 | 55,284.57 | 358,181.37 |
| 预提费用 | 539,073.39 | 355,711.87 |
| 其他 | 1,857,242.79 | 1,511,696.67 |
| 合计 | 10,372,915.22 | 5,736,975.52 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 一年转入利润表的递延收益 | 981,184.35 | 981,184.35 |
| 待转销项税额 | 4,365,641.46 | 1,054,892.16 |
| 合计 | 5,346,825.81 | 2,036,076.51 |

27、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 | 9,297,762.64 | | 490,591.88 | 8,807,170.76 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,297,762.64 | | 490,591.88 | 8,807,170.76 | -- |

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 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 企业技术中心建设项目 | 1,464,188.89 | | | 347,066.40 | | | 1,117,122.49 | 与资产相关 |
| 福田区产业发展专项资金总部购置办公用房 | 7,420,253.74 | | | 118,525.50 | | | 7,301,728.24 | 与资产相关 |
| 宽温域相变高导热低热 | 167,486.67 | | | | | | 167,486.67 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 阻功能材料 研发与应用 | | | | | | | | |
| 单片玻璃触 控（OGS）全 贴合用液态 光学胶关键 研发项目 | 245,833.33 | | | 24,999.98 | | | 220,833.35 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,297,762.63 | | | 490,591.88 | | | 8,807,170.76 | |

28、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 | 503,766,600.00 | | | | | | 503,766,600.00 |

29、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） | 474,126,891.77 | | | 474,126,891.77 |
| 其他资本公积 | 1,289,681.55 | | | 1,289,681.55 |
| 合计 | 475,416,573.32 | | | 475,416,573.32 |

30、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|--------------|------|------|--------------|
| 库存股 | 9,999,922.31 | | | 9,999,922.31 |
| 合计 | 9,999,922.31 | | | 9,999,922.31 |

31、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 | 22,892,465.57 | | | 22,892,465.57 |
| 合计 | 22,892,465.57 | | | 22,892,465.57 |

32、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 | 195,747,055.28 | 144,281,318.70 |
| 调整后期初未分配利润 | 195,747,055.28 | 144,281,318.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 28,916,878.42 | 24,442,356.65 |
| 期末未分配利润 | 224,663,933.69 | 168,723,675.35 |

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。

33、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 | 952,371,673.49 | 847,590,411.56 | 563,197,740.11 | 474,605,679.58 |
| 其他业务 | 2,172,654.78 | 2,118,617.95 | 687,390.06 | 936,542.33 |
| 合计 | 954,544,328.27 | 849,709,029.51 | 563,885,130.17 | 475,542,221.91 |

与履约义务相关的信息：

不适用

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 33,581,857.36 元，其中，33,581,857.36 元预计将于 2020 年下半年度确认收入。

34、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 | 690,983.22 | 895,561.44 |
| 教育费附加 | 298,912.38 | 387,989.37 |
| 房产税 | 558,729.14 | 14,399.98 |
| 车船使用税 | | 360.00 |
| 印花税 | 491,835.71 | 142,497.48 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 199,274.98 | 256,999.89 |
| 堤围费 | | |
| 合计 | 2,239,735.43 | 1,697,808.16 |

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费 | 15,109,105.31 | 15,238,936.69 |
| 办公通讯费 | 876,781.57 | 1,120,103.33 |
| 维修及物料消耗费 | 449,120.48 | 319,763.12 |
| 差旅招待费 | 2,510,578.84 | 3,453,047.50 |
| 租赁及水电费 | 1,118,528.31 | 976,168.74 |
| 运输及车辆费 | 3,048,581.15 | 3,129,705.03 |
| 广告宣传费 | 664,771.99 | 1,888,809.11 |
| 培训费 | 50,345.00 | 299,189.50 |
| 其他 | 1,664,733.53 | 2,075,738.73 |
| 合计 | 25,492,546.18 | 28,501,461.75 |

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费 | 12,359,531.31 | 15,891,197.22 |
| 办公通讯费 | 1,148,903.64 | 1,339,545.12 |
| 差旅招待费 | 1,577,950.67 | 2,203,502.20 |
| 租赁及水电费 | 2,974,880.58 | 3,062,259.23 |
| 运输及车辆费 | 927,759.59 | 1,568,603.05 |
| 折旧及摊销 | 1,982,026.55 | 2,552,662.28 |
| 修理及物料消耗费 | 498,004.15 | 3,003,962.06 |
| 诉讼费 | 63,947.95 | 389,650.49 |
| 咨询费及审计费 | 3,968,503.94 | 3,831,711.36 |
| 税费 | 442,421.51 | 429,330.97 |
| 其他 | 449,296.35 | 197,803.69 |
| 合计 | 26,393,226.24 | 34,470,227.67 |

37、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 装修费 | | 12,600.00 |
| 职工薪酬 | 4,613,242.32 | 1,831,289.60 |
| 专家咨询费 | 150,000.00 | 231,860.19 |
| 折旧费 | 669,836.65 | 431,789.31 |
| 无形资产摊销费 | 628,262.04 | 190,877.02 |
| 研发材料及辅助费用 | 1,629,382.40 | 2,000,339.46 |
| 其他 | 642,961.82 | 171,149.81 |
| 合计 | 8,333,685.23 | 4,869,905.39 |

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,446,947.09 | 2,543,492.90 |
| 减：利息收入 | 2,415,182.72 | 2,857,961.15 |
| 汇兑损益 | 1,972,791.36 | 688,122.80 |
| 其他 | 1,059,939.89 | 295,795.02 |
| 合计 | 4,064,495.62 | -609,499.45 |

其他说明：

根据资金用途分类，财务费用11,290,014.07元重分类计入保理及供应链主营业务成本。

39、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 |
|----------------------------|------------|------------|
| 超导热低热阻复合相变材料产业化项目 | | 95,233.34 |
| 产学研合作项目经费 | | |
| 单片玻璃触控（OGS）全贴合用液态光学胶关键研发项目 | 24,999.98 | 25,000.02 |
| 专利申请补助 | | |
| 企业购置办公用房补贴款 | | |
| 深圳市福田区国库中心转来区产业发展 | 118,525.50 | 103,838.34 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 发项资金企业购置办公用房补贴款 | | |
| 企业技术中心建设项目 | 289,222.00 | 100,000.00 |
| 重密度倒装芯片底部冲胶关键技术研发 | | 10,501.52 |
| 深圳市工商业用电降成本资助 | 10,450.00 | 90,333.60 |
| 科技创新委员会代付检测费 | | 40,195.00 |
| 深圳市福田区贷款贴息支持-商贸旅游企业 | | 587,200.00 |
| 深圳市社会保险基金管理局生育补贴 | 29,083.95 | 21,579.93 |
| 深圳市社会保险基金管理局残疾人就业保障金 | | 30,132.87 |
| 超导热低热阻复合相变材料产业化项目 | | -2,060,850.13 |
| 单片玻璃触控 (OGS)全贴合用液态光学胶关键研发项目 | | -149,085.34 |
| 产学研合作项目经费 | | 3,750.00 |
| 2019 年失业保险返还补助 | 366,022.08 | |
| 稳岗补助 | 6,935.39 | |
| 产业转型升级扶持专项资金 | 1,540,000.00 | |
| 合计 | 2,385,238.90 | -1,102,170.85 |

40、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -19,726.91 | -56,975.16 |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 其他 | 60,914.87 | |
| 合计 | 41,187.96 | -56,975.16 |

41、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | 385,537.61 | 338,974.96 |
| 合同资产减值损失 | -10,925,983.54 | 9,287,948.76 |
| 合计 | -10,540,445.93 | 9,626,923.72 |

42、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 | -319,284.50 | -205,608.84 |
| 合计 | -319,284.50 | -205,608.84 |

43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|---------|
| 非流动资产处置利得合计 | | -201.87 |
| 其中：固定资产处置利得 | | -201.87 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 非流动资产处置损失合计 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | |
| 无形资产处置损失 | | |
| 合计 | | -201.87 |

44、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 47,083.00 | | |
| 其他 | 197,574.90 | 135,217.24 | |
| 合计 | 244,657.90 | 135,217.24 | |

45、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 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 180,882.38 | 35,202.31 | |
| 合计 | 180,882.38 | 35,202.31 | |

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 10,958,926.12 | 7,136,727.71 |
| 递延所得税费用 | -4,125,464.66 | -615,953.22 |
| 前期所得税差异调整 | -181,142.49 | 249,808.24 |
| 合计 | 6,652,318.97 | 6,770,582.73 |

(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 | 29,942,082.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,491,312.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,374,973.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2.50 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 180,094.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -453,758.47 |
| 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 | 1,059,694.04 |
| 所得税费用 | 6,652,318.97 |

47、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 3,252,585.32 | 2,857,961.15 |
| 政府补助 | 2,406,186.24 | 4,922,070.32 |
| 收到公司往来款 | 65,415,793.33 | 52,254,105.50 |
| 合计 | 71,074,564.89 | 60,034,136.97 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 支付销售费用 | 14,097,593.04 | 13,233,450.14 |
| 支付管理费用 | 19,848,782.64 | 20,229,941.86 |
| 支付公司往来款 | 56,642,505.27 | 82,968,197.16 |
| 其他 | 6,427,431.91 | 7,094,269.59 |
| 合计 | 97,016,312.86 | 123,525,858.75 |

(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 |
|--------------|---------------|-------|
| 赎回短期银行理财产品 | 13,309,095.70 | |
| 收到与资产相关的政府补助 | | |
| 合计 | 13,309,095.70 | |

(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 |
|------------|---------------|--------------|
| 购买短期银行理财产品 | 13,303,453.35 | |
| 在建工程 | | 94,551.72 |
| 长期待摊费用 | 55,853.37 | 970,873.79 |
| 合计 | 13,359,306.72 | 1,065,425.51 |

(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 |
|-----------|----------------|----------|
| 收到外部借款 | | |
| 票据融资相关保证金 | 130,010,000.00 | 7,635.56 |
| 合计 | 130,010,000.00 | 7,635.56 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 支付外部借款 | | |
| 票据融资相关保证金 | 136,347,347.41 | 62,950,000.00 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 股票回购 | | 9,999,922.31 |
| 合计 | 136,347,347.41 | 72,949,922.31 |

48、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 | 23,289,763.04 | 21,004,403.94 |
| 加：资产减值准备 | 319,284.50 | 205,608.84 |
| 信用减值损失 | 10,540,445.93 | -9,626,923.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,608,470.02 | 10,977,085.72 |
| 无形资产摊销 | 1,373,553.00 | 1,434,915.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,521,050.99 | 1,294,817.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -25,965.99 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 15,104,676.05 | 13,962,017.89 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 19,726.91 | 56,975.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,844,054.33 | -615,953.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 718,589.67 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -58,229,501.08 | -30,657,263.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -386,410,582.42 | -132,510,542.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 129,406,886.96 | -44,228,721.12 |
| 其他 | | -2,469,172.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -254,581,690.76 | -171,198,719.57 |
| 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 | 286,028,201.58 | 237,180,707.37 |
| 减：现金的期初余额 | 387,448,399.91 | 444,914,538.86 |

| | | |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -101,420,198.33 | -207,733,831.49 |
|--------------|-----------------|-----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 286,028,201.58 | 387,448,399.91 |
| 其中：库存现金 | 217,270.43 | 286,603.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 285,810,931.15 | 387,161,796.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 286,028,201.58 | 387,448,399.91 |

49、所有者权益变动表项目注释

无

50、所有权或使用权受到限制的资产

无

51、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 | 1,056,665.35 | 7.0795 | 7,480,662.35 |
| 欧元 | 2,490,172.60 | 7.9610 | 19,824,264.06 |
| 港币 | 19,460,543.42 | 0.9134 | 17,776,038.78 |
| 英镑 | 626.38 | | 5,458.53 |

| | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|
| | | 8.7144 | |
| 日元 | 39,583.00 | 0.0658 | 2,604.88 |
| 瑞士法郎 | 0.04 | 7.4434 | 0.27 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 5,095,830.47 | 7.0795 | 36,075,931.78 |
| 欧元 | 476,654.94 | 7.9610 | 3,794,649.98 |
| 港币 | 15,787,513.01 | 0.9134 | 14,420,945.88 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

52、套期

适用 不适用

53、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 |
|----------------------------------|--------------|------|------------|
| 单片玻璃触控（OGS）全贴合用液态光学胶关键研发项目 | 500,000.00 | 递延收益 | 24,999.98 |
| 深圳市福田区国库中心转来区产业发展专项资金企业购置办公用房补贴款 | 8,047,400.00 | 递延收益 | 118,525.50 |
| 企业技术中心建设项目 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 347,066.40 |
| 2019 年失业保险返还补助 | 366,022.08 | 其他收益 | 366,022.08 |
| 稳岗补助 | 6,935.39 | 其他收益 | 6,935.39 |

| | | | |
|------------------|--------------|------|--------------|
| 深圳市社会保险基金管理局生育补贴 | 29,083.95 | 其他收益 | 29,083.95 |
| 深圳市工商业用电降成本资助 | 10,450.00 | 其他收益 | 10,450.00 |
| 产业转型升级扶持专项资金 | 1,540,000.00 | 其他收益 | 1,540,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

54、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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

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 | |
| 深圳市好顺电工有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 惠州新力达电子工具有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|---------|-----|---------|--------|------------|
| 昆山市新亚电子工具有限公司 | 昆山市 | 昆山市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 苏州新亚机电设备有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市旭富达电子有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | 70.00% | | 设立或投资 |
| 新亚达(香港)有限公司 | 香港特别行政区 | 香港特别行政区 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 亚美斯通电子(香港)有限公司 | 香港特别行政区 | 香港特别行政区 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆新爵电子有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 珠海市新邦电子有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 惠州市新亚惠盈电子有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 惠州市新亚惠通电子有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 贸易 | | 70.00% | 设立或投资 |
| 中山新力信电子有限公司 | 中山市 | 中山市 | 贸易 | | 70.00% | 设立或投资 |
| 深圳市新亚兴达电子有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | | 70.00% | 设立或投资 |
| 深圳市新亚制程融资租赁有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市亚美斯通商业保理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市巨潮嵘坤投资管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|--------|--------|--------|-----------|
| 深圳市科素花岗岩有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 51.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 惠州市彩玉微晶新材料有限公司 | 惠州市 | 惠州市 | 制造业 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 厦门科素新材料科技有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 批发和零售业 | | 40.80% | 设立或投资 |

(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 |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 49.00% | -216,493.11 | | 8,731,133.54 |
| 深圳市科素花岗岩有限公司 | 49.00% | -5,588,731.19 | | 94,232,221.98 |
| 深圳市旭富达电子有限公司 | 30.00% | -46,139.04 | | 579,142.29 |

(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 |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 14,758,902.73 | 4,792,499.74 | 19,551,402.47 | 1,511,929.24 | 220,833.35 | 1,732,762.59 | 14,495,701.94 | 5,156,512.09 | 19,652,214.03 | 1,145,918.13 | 245,833.33 | 1,391,751.46 |
| 深圳市科素花岗岩有限公司 | 277,530,385.68 | 269,016,392.10 | 546,546,777.78 | 352,897,503.22 | 1,215,493.21 | 354,112,996.43 | 235,757,606.26 | 282,205,525.35 | 517,963,131.61 | 313,485,289.14 | 690,653.69 | 314,175,942.83 |
| 深圳市旭富达电子有限公司 | 1,547,518.65 | 284,287.90 | 1,831,806.55 | -98,667.76 | | -98,667.76 | 3,760,773.78 | 292,365.76 | 4,053,139.54 | 1,968,868.43 | | 1,968,868.43 |

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 |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 4,711,456.51 | -441,822.69 | -441,822.69 | 1,223,475.98 | 4,959,101.50 | -252,034.42 | -252,034.42 | -2,488,174.91 |
| 深圳市科素花岗玉有限公司 | 25,497,600.29 | -11,353,407.43 | -11,353,407.43 | -68,749,862.32 | 63,964,022.81 | -7,293,397.18 | -7,293,397.18 | 75,588,768.50 |
| 深圳市旭富达电子有限公司 | 5,649,104.82 | -153,796.80 | -153,796.80 | -383,750.39 | 5,528,725.21 | -900,099.44 | -900,099.44 | -285,909.60 |

2、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 | |
| 武汉欧众科技发展有限公司 | 武汉 | 武汉市 | 制造业 | 25.00% | | 权益法核算 |

(2) 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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 流动资产 | 792,201.82 | 847,733.57 |
| 非流动资产 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 资产合计 | 6,292,201.82 | 6,347,733.57 |
| 流动负债 | 154,399.57 | 131,023.69 |
| 负债合计 | 154,399.57 | 131,023.69 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,137,802.25 | 6,216,709.88 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,534,450.56 | 1,554,177.47 |
| 营业收入 | 653,126.53 | 550,300.05 |
| 净利润 | -78,907.63 | -227,900.65 |
| 综合收益总额 | -78,907.63 | -227,900.65 |

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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。

(1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前主要通过与银行或第三方约定固定利率的方式以避免产生与利率变动带来相关的现金流量风险。

(2) 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 银行存款 | 3,895,168.76 | 37,608,366.52 | 41,503,535.28 | 6,811,741.12 | 2,635,434.95 | 9,447,176.07 |
| 应收账款 | 36,075,931.78 | 18,222,442.12 | 57,298,373.90 | 17,162,346.20 | 2,026,036.53 | 19,188,382.73 |
| 预付账款 | 37,949,018.57 | 13,637,672.74 | 51,586,691.31 | 15,555,332.02 | 1,875,485.20 | 17,430,817.22 |
| 其他应收款 | | 145,040.14 | 145,040.14 | | 104,494.93 | 104,494.93 |
| 小计 | 77,920,119.11 | 69,613,521.52 | 147,533,640.63 | 39,529,419.33 | 6,641,451.61 | 46,170,870.95 |
| 应付账款 | 107,008,262.27 | 3,172,188.58 | 110,180,450.85 | 37,354,745.66 | 2,347,842.22 | 39,702,587.88 |
| 预收账款 | 16,301,499.16 | 2,346,578.98 | 18,648,078.14 | 1,573,181.75 | 7,560,797.81 | 9,133,979.56 |
| 其他应付款 | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | 123,309,761.43 | 5,518,767.56 | 128,828,528.99 | 38,927,927.41 | 9,908,640.03 | 48,836,567.44 |
| 净额 | -45,389,642.32 | 64,094,753.96 | 18,705,111.64 | 601,491.93 | -3,267,188.42 | -2,665,696.49 |

于2020年6月30日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果美元对人民币升值或贬值2%,则公司将增加或减少净利润374,102.23元。管理层认为2%合理反映了下半年度美元对人民币可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

除上述汇率风险、利率风险外,本公司目前不存在其他价格风险。

3、流动性风险

流动风险，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、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------|----------------|----------------|------|------|------------------|
| | 6个月以内 | 6-12个月 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 43,605,801.20 | 660,357,547.15 | | - | 703,963,348.35 |
| 应付账款 | 325,571,564.99 | | | - | 325,571,564.99 |
| 其他应付款 | 10,801,873.54 | | | - | 10,801,873.54 |
| 合计 | 380,979,239.73 | 660,357,547.15 | | - | 1,040,336,786.88 |

| 项目 | 年初余额 | | | | |
|-------|----------------|----------------|------|------|----------------|
| | 6个月以内 | 6-12个月 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 33,100,000.00 | 497,471,327.07 | - | - | 530,571,327.07 |
| 应付账款 | 178,831,433.24 | - | - | - | 178,831,433.24 |
| 其他应付款 | 6,312,277.03 | - | - | - | 6,312,277.03 |
| 合计 | 218,243,710.27 | 497,471,327.07 | - | - | 715,715,037.34 |

十一、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 |
|----------------|-----|--------------------|-----------|--------------|---------------|
| 深圳市新力达电子集团有限公司 | 深圳市 | 投资兴办实业；国内汽车销售；物业管理 | 10,000 万元 | 42.85% | 42.85% |

本企业的母公司情况的说明

深圳市新力达电子集团有限公司（以下简称新力达集团）成立于1993年6月18日，注册资本为10,000万元，法定代表人：徐琦。

公司经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内汽车销售（不含小轿车）；物业管理；制冷产品、机械设备的研发与销售。

本公司最终控制方：徐琦为本公司的实际控制人。

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”。

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“九、在其他主体中的权益”。

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 |
|------------------|-------------|
| 深圳市新力达汽车贸易有限公司 | 同一实际控制人 |
| 深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司 | 同一实际控制人 |
| 深圳市新力达汽车销售服务有限公司 | 同一实际控制人 |

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 |
|------------------|-----------|------------|--------------|----------|------------|
| 深圳市新力达汽车贸易有限公司 | 购买车辆及维修服务 | 5,832.75 | 500,000.00 | 否 | 21,083.00 |
| 深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司 | 购买车辆及维修服务 | 114,068.52 | 1,000,000.00 | 否 | 11,323.00 |
| 武汉欧众科技发展有限公司 | 采购材料 | 419,427.43 | 1,500,000.00 | 否 | 365,736.64 |
| 合计 | | 539,328.70 | 3,000,000.00 | | 398,142.64 |

(2) 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 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 深圳市新力达电子集团有限公司 | 办公场所 | 134,604.02 | 316,319.40 |

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 |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司 | 办公场所 | 62,857.14 | 72,000.00 |

关联租赁情况说明

1、2020年1月2日，本公司与深圳市新力达电子集团有限公司签订《房屋租赁协议书》，租赁面积为48平方米，月租金参照市场价位8,973.60元，租期2年，自2020年3月2日起至2022年2月1日止。

2、2020年1月1日，深圳市新亚兴达电子有限公司与深圳市新力达新亚汽车贸易有限公司续签《房屋租赁协议书》，租期至2020年8月20日，月租金为12,000元。

(3) 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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年07月25日 | 2020年07月25日 | 否 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 9,940,000.00 | 2020年06月30日 | 2020年10月20日 | 否 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年07月31日 | 2020年07月31日 | 否 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年02月28日 | 2021年02月28日 | 否 |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 8,650,000.00 | 2020年03月06日 | 2021年03月06日 | 否 |
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 8,750,000.00 | 2020年01月16日 | 2021年01月15日 | 否 |

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 |
|--------------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 120,000,000.00 | 2019年12月05日 | 2020年12月04日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 30,000,000.00 | 2020年01月14日 | 2021年01月14日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦 | 50,000,000.00 | 2020年01月07日 | 2020年07月07日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦 | 50,000,000.00 | 2019年09月20日 | 2020年09月20日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 25,000,000.00 | 2020年03月18日 | 2020年12月02日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇、惠州市彩玉微晶新材料有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年11月14日 | 2020年11月13日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 19,000,000.00 | 2019年12月19日 | 2020年12月19日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 字、惠州市彩玉微晶新材料有限公司 | | | | |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇、惠州市彩玉微晶新材料有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年05月07日 | 2021年05月06日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 50,000,000.00 | 2020年03月31日 | 2021年03月31日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 30,000,000.00 | 2020年06月10日 | 2021年06月02日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 50,000,000.00 | 2020年06月12日 | 2021年06月11日 | 否 |
| 深圳市新力达电子集团有限公司、徐琦、许雷宇 | 70,000,000.00 | 2020年06月16日 | 2021年06月15日 | 否 |

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,818,775.99 | 1,780,149.06 |

(5) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

本公司于2018年5月收购了科素花岗玉51%股权，科素花岗玉的少数股东作为业绩补偿义务人承诺，科素花岗玉2018年度、

2019年度、2020年度实现的净利润分别不低于2,000.00万元、3,500.00万元及及4,500.00万元。如科素花岗玉2018年-2020年三年累计实现利润未能达到相应业绩承诺指标的70%（即三年累计完成业绩未达到7000万元），本公司有权要求科素花岗玉少数股东进行回购；如科素花岗玉2018年-2020年三年累计实现利润未能达到相应业绩承诺指标的100%但高于业绩承诺指标70%的，科素花岗玉少数股东将按照持有科素花岗玉股权的相对比例以无偿转让股权方式向本公司进行估值补偿。

8、其他

十二、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

十三、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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2018年5月收购了科素花岗玉51%股权，科素花岗玉的少数股东作为业绩补偿义务人承诺，科素花岗玉2018年度、2019年度、2020年度实现的净利润分别不低于2,000.00万元、3,500.00万元及4,500.00万元。如科素花岗玉2018年-2020年三年累计实现利润未能达到相应业绩承诺指标的70%（即三年累计完成业绩未达到7000万元），本公司有权要求科素花岗玉少数股东进行回购；如科素花岗玉2018年-2020年三年累计实现利润未能达到相应业绩承诺指标的100%但高于业绩承诺指标70%的，科素花岗玉少数股东将按照持有科素花岗玉股权的相对比例以无偿转让股权方式向本公司进行估值补偿。

科素花岗玉2018年度、2019年度均未完成承诺利润，预计三年累计实现利润很可能低于7000万元。基于上述业绩补偿涉及到本息回购或补偿股份尚不确定，因此本期未确认相关的或有资产。

(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**十四、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 50,202,410.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 50,202,410.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明**(1) 使用闲置自有资金购买低风险理财产品**

本公司第五届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的议案》。为提高公司自有资金使用效率，合理利用闲置自有资金，增加公司收益，在不影响公司正常经营的情况下，同意公司及其下属公司（包括公司合并报表范围内的子公司、孙公司）拟使用额度不超过5000万元（含）的自有资金进行短期低风险、高流动性的理财产品投资，在上述额度内资金可滚动使用，授权公司董事长或总经理在该额度内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。

(2) 使用闲置自有资金购买低风险理财产品

2020年8月24日，经公司第五届董事会第六次会议审议通过的利润分配预案为：公司拟以2020年6月30日的总股本503,766,600股，扣除回购专户中的1,742,500股后的502,024,100股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金50,202,410元(含税)，不送红股，不转增。此利润分配预案须经2020年第一次临时股东大会审议通过。

十五、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

无

(2) 未来适用法

无

2、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：制造业、贸易业、保理业务。本公司

的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际耗用在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 制造业 | 贸易业 | 保理业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 105,281,739.95 | 885,062,166.35 | 26,656,743.06 | 64,628,975.87 | 952,371,673.49 |
| 主营业务成本 | 75,305,595.97 | 825,788,553.57 | 11,290,014.07 | 64,793,752.05 | 847,590,411.56 |
| 毛利 | 29,976,143.98 | 59,273,612.78 | 15,366,728.99 | -164,776.18 | 104,781,261.93 |

3、其他

(1) 应收保理诉讼事项

本公司之全资子公司深圳市亚美斯通商业保理有限公司诉安徽盛运重工机械有限责任公司、开晓胜、安徽盛运环保（集团）股份有限公司案于2018年4月19日在深圳前海法院正式立案，案号：（2018）粤0391民初451号，该案一审于2018年7月11日在前海法院开庭，一审判决书于2018年12月10日下达，判决结果显示深圳市亚美斯通商业保理有限公司胜诉，被告需在判决生效日十日内偿付涉诉金额并承担诉讼费用。2019年5月13日法院做出二审判决：1）安徽盛运重工机械有限责任公司应与判决发生法律效力之日起十日内向深圳市亚美斯通商业保理有限公司支付回购保理预付款4,999.00万元及违约金（按照年利率24%为标准，从2018年3月19日起计算至本金付清之日止）；2）安徽盛运环保（集团）股份有限公司、开晓盛对安徽盛运重工机械有限责任公司的上述付款义务承担连带责任保证责任；安徽盛运环保（集团）股份有限公司、开晓盛承担保证责任后，有权向安徽盛运重工机械有限责任公司追偿；3）驳回深圳市亚美斯通商业保理有限公司其他诉讼请求。

(2) 深圳市晶泰液晶显示技术有限公司提起诉讼事项

本公司及公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司于2017年12月15日收到深圳市宝安区人民法院邮寄的原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司诉被告深圳市新亚新材料有限公司、深圳市新亚电子制程股份有限公司买卖合同纠纷案件[案号：（2017）粤0306民初29456号]的案件应诉通知书、举证通知书、诉讼权利义务告知书、传票及原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司提交起诉状和证据材料。原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司主张深圳市新亚新材料有限公司提供的蓝胶产品存在质量问题，造成了原告的经济损失，原告提出下列诉讼请求：1）请求判令被告深圳市新亚新材料有限公司向原告赔偿损失（暂定）22,686,051.07元；2）请求判令被告深圳市新亚电子制程股份有限公司承担连带赔偿责任；3）请求判令被告承担本案全部诉讼费用（包括并不限于受理费、保全费、担保费、鉴定费、评估费等）。2020年2月20日广东省深圳市宝安区人民法院做出如下判决：1）原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司应与本判决生效之日起10日支付被告深圳市新亚新材料有限公司货款4,8600.00及逾期付款利息；2）驳回原告深圳市晶泰液晶显示技术有限公司的全部诉求。目前原告已上诉至深圳市中级人民法院，本案正在二审状态。根据深圳市晶泰液晶显示技术有限公司提出的财产保全申请深圳市宝安区人民法院2020年3月2依法做出（2020）粤0306执保239号执行裁定书，冻结本公司之子公司深圳市新亚新材料有限公司在上海浦东发展银行深圳福田支行79290155200000757账户内的存款，冻结人民币1,461,049.14元，期限自2020年2月27日至2021年2月26日。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,542,059.81 | 1.69% | 1,542,059.81 | 100.00% | | 1,542,059.81 | 1.68% | 1,542,059.81 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 89,566,488.01 | 98.31% | 346,266.90 | 0.39% | 89,220,221.11 | 90,261,524.61 | 98.32% | 276,416.57 | 0.31% | 89,985,108.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收内部单位款项 | 35,076,468.80 | 38.50% | | | 35,076,468.80 | 24,263,530.23 | 26.43% | | | 24,263,530.23 |
| 应收外部单位款项 | 54,490,019.21 | 59.81% | 346,266.90 | 0.64% | 54,143,752.31 | 65,997,994.38 | 71.89% | 276,416.57 | 0.42% | 65,721,577.81 |
| 合计 | 91,108,547.82 | 100.00% | 1,888,326.71 | 2.07% | 89,220,221.11 | 91,803,584.42 | 100.00% | 1,818,476.38 | 2.00% | 89,985,108.04 |

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 |
| 深圳亚通光电股份有限公司 | 859,861.55 | 859,861.55 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市亚通光电有限公司 | 464,909.28 | 464,909.28 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市巨佳大电源科技有限公司 | 215,730.52 | 215,730.52 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 海尔集团大连电器产业有限公司 | 1,558.46 | 1,558.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,542,059.81 | 1,542,059.81 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：应收外部单位款项

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3 个月内 | 46,168,868.45 | | |
| 4-6 个月 | 3,889,931.91 | 77,798.64 | 2.00% |
| 7-12 个月 | 3,493,072.45 | 174,653.62 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 938,146.40 | 93,814.64 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 合计 | 54,490,019.21 | 346,266.90 | -- |

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） | 88,059,487.26 |
| 3 个月内 | 68,177,098.80 |
| 4-6 个月 | 10,451,085.79 |
| 7-12 个月 | 9,431,302.67 |
| 1 至 2 年 | 983,565.93 |
| 2 至 3 年 | 237,229.00 |
| 3 年以上 | 1,828,265.63 |
| 3 至 4 年 | 287,764.28 |
| 4 至 5 年 | 1,324,770.83 |
| 5 年以上 | 215,730.52 |
| 合计 | 91,108,547.82 |

（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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,542,059.81 | | | | | 1,542,059.81 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 276,416.57 | 79,146.19 | 9,295.86 | | | 346,266.90 |

| | | | | | | |
|--------|--------------|-----------|----------|--|--|--------------|
| 备的应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 1,818,476.38 | 79,146.19 | 9,295.86 | | | 1,888,326.71 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户一 | 4,819,606.23 | 5.29% | 123,670.40 |
| 客户二 | 4,249,701.47 | 4.66% | 8,961.91 |
| 客户三 | 2,971,826.75 | 3.26% | 4,936.07 |
| 客户四 | 2,961,987.58 | 3.25% | |
| 客户五 | 2,841,126.83 | 3.12% | |
| 合计 | 17,844,248.86 | 19.58% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 6,076,075.00 | 6,076,075.00 |
| 其他应收款 | 872,066,202.87 | 795,267,197.65 |
| 合计 | 878,142,277.87 | 801,343,272.65 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 新亚达(香港)有限公司 | 6,076,075.00 | 6,076,075.00 |
| 合计 | 6,076,075.00 | 6,076,075.00 |

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 |
|-------------|--------------|-------|--------|--------------|
| 新亚达(香港)有限公司 | 6,076,075.00 | 3 年以内 | - | 否 |
| 合计 | 6,076,075.00 | -- | -- | -- |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 内部单位往来 | 869,322,970.97 | 790,099,758.67 |
| 押金、保证金、备用金 | 821,603.25 | 3,856,580.63 |
| 个人往来 | 2,123,889.27 | 1,734,861.25 |
| 其他 | 73,776.68 | 256,102.33 |
| 合计 | 872,342,240.17 | 795,947,302.88 |

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 | 470,326.31 | 209,778.92 | | 680,105.23 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 1,554.33 | | 1,554.33 |
| 本期转回 | 405,622.26 | | | 405,622.26 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 64,704.05 | 211,333.25 | | 276,037.30 |

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） | 429,552,428.86 |
| 3 个月内 | 157,749,985.42 |
| 4-6 个月 | 245,556,465.34 |
| 7-12 个月 | 26,245,978.10 |
| 1 至 2 年 | 388,517,675.89 |
| 2 至 3 年 | 53,433,139.98 |
| 3 年以上 | 838,995.44 |
| 3 至 4 年 | 306,584.24 |
| 4 至 5 年 | 490,231.40 |
| 5 年以上 | 42,179.80 |
| 合计 | 872,342,240.17 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 680,105.23 | 1,554.33 | 405,622.26 | | | 276,037.30 |
| 合计 | 680,105.23 | 1,554.33 | 405,622.26 | | | 276,037.30 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|----------------|-------|------------------|----------|
| 深圳市亚美斯通商业保理有限公司 | 内部往来款项 | 419,197,339.61 | 3 年以内 | 48.05% | |
| 深圳市科素花岗玉有限公司本部 | 内部往来款项 | 193,730,581.62 | 3 个月内 | 22.21% | |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 内部往来款项 | 178,464,939.72 | 3 个月内 | 20.46% | |
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 内部往来款项 | 42,049,494.04 | 3 个月内 | 4.82% | |
| 新亚达(香港)有限公司 | 内部往来款项 | 24,409,698.09 | 3 个月内 | 2.80% | |
| 合计 | -- | 857,852,053.08 | -- | 98.34% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 370,269,482.81 | | 370,269,482.81 | 370,269,482.81 | | 370,269,482.81 |
| 合计 | 370,269,482.81 | | 370,269,482.81 | 370,269,482.81 | | 370,269,482.81 |

(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 | | |
| 深圳市好顺电工有限公司 | 8,136,379.86 | | | | | 8,136,379.86 | |
| 惠州新力达电子工具有限公司 | 8,868,351.23 | | | | | 8,868,351.23 | |
| 昆山市新亚电子工具有限公司 | 1,992,356.19 | | | | | 1,992,356.19 | |
| 苏州新亚机电设备有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳市旭富达电子有限公司 | 3,010,000.00 | | | | | 3,010,000.00 | |
| 新亚达(香港)有限公司 | 4,616,000.00 | | | | | 4,616,000.00 | |
| 深圳市新亚新材料有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 深圳市库泰克电子材料技术有限公司 | 21,000,000.00 | | | | | 21,000,000.00 | |
| 重庆新爵电子有限公司 | 25,000,000.00 | | | | | 25,000,000.00 | |
| 珠海市新邦电 | 25,000,000.00 | | | | | 25,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 子有限公司 | | | | | | | |
| 深圳市亚美斯通电子有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 深圳市新亚制程融资租赁有限公司 | 22,500,000.00 | | | | | 22,500,000.00 | |
| 深圳市亚美斯通商业保理有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 深圳市巨潮崧坤投资有限公司 | 8,850.83 | | | | | 8,850.83 | |
| 深圳市科素花岗玉有限公司 | 130,137,544.70 | | | | | 130,137,544.70 | |
| 合计 | 370,269,482.81 | | | | | 370,269,482.81 | |

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 | 110,810,417.33 | 91,630,016.88 | 113,598,682.97 | 92,475,340.88 |
| 其他业务 | 1,654,805.92 | 2,118,617.95 | 546,500.10 | 846,399.36 |
| 合计 | 112,465,223.25 | 93,748,634.83 | 114,145,183.07 | 93,321,740.24 |

与履约义务相关的信息：

不适用

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 43,999,738.52 元，其中，43,999,738.52 元预计将于 2020 年下半年度确认收入。

5、投资收益

无

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -19,529.25 | |
| 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） | 2,385,238.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 83,304.77 | |
| 减：所得税影响额 | 375,214.29 | |
| 少数股东权益影响额 | 21,778.98 | |
| 合计 | 2,052,021.15 | -- |

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 | 2.41% | 0.0574 | 0.0574 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.23% | 0.0533 | 0.0533 |

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

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2020年半年度报告原件；
- 二、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财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。