

# 深圳市宇顺电子股份有限公司

(SHENZHEN SUCCESS ELECTRONICS CO., LTD)



## 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。

公司负责人周璐、主管会计工作负责人王利及会计机构负责人(会计主管人员)涂剑萍声明：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。

本报告中如有涉及公司未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....     | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 10  |
| 第五节 重要事项.....            | 16  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 26  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 30  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....     | 31  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 32  |
| 第十节 公司债相关情况 .....        | 33  |
| 第十一节 财务报告 .....          | 34  |
| 第十二节 备查文件目录 .....        | 129 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                      |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、上市公司、宇顺电子 | 指 | 深圳市宇顺电子股份有限公司                                             |
| 中植融云             | 指 | 中植融云（北京）企业管理有限公司，公司控股股东。曾用名“中植融云（北京）投资有限公司”。              |
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                               |
| 深圳证监局            | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳监管局                                          |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                                                   |
| 《公司章程》/公司章程      | 指 | 深圳市宇顺电子股份有限公司章程                                           |
| 股东大会、董事会、监事会     | 指 | 深圳市宇顺电子股份有限公司股东大会、董事会、监事会                                 |
| 中海晟融             | 指 | 中海晟融（北京）资本管理有限公司                                          |
| 中植产投             | 指 | 中植产业投资有限公司，系公司控股股东一致行动人。                                  |
| 丰瑞嘉华             | 指 | 张家港保税区丰瑞嘉华企业管理有限公司，系公司控股股东之全资子公司，曾用名“张家港保税区丰瑞嘉华投资管理有限公司”。 |
| 长沙显示             | 指 | 长沙市宇顺显示技术有限公司，系公司原全资子公司                                   |
| 长沙触控             | 指 | 长沙宇顺触控技术有限公司，系公司原全资子公司                                    |
| 北京宇顺天合           | 指 | 北京宇顺天合管理咨询有限公司，系公司全资子公司                                   |
| 珠海宇顺天合           | 指 | 珠海宇顺天合投资有限公司，系公司全资子公司，曾用名“珠海宇顺天合股权投资有限公司”。                |
| 宇顺工业智能           | 指 | 深圳市宇顺工业智能科技有限公司，系公司全资子公司                                  |
| 公明分公司            | 指 | 深圳市宇顺电子股份有限公司公明分公司                                        |
| 经纬辉开             | 指 | 天津经纬辉开光电股份有限公司                                            |
| 《上市规则》           | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》                                           |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                |
| 报告期、本报告期         | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                           |
| 报告期末             | 指 | 2020 年 6 月 30 日                                           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                       |      |        |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | ST 宇顺                                 | 股票代码 | 002289 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                               |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市宇顺电子股份有限公司                         |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 宇顺电子                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shenzhen Success Electronics Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YSDZ                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 周璐                                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                 | 证券事务代表                                |
|------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 姓名   | 胡九成                                   | 刘芷然                                   |
| 联系地址 | 深圳市南山区粤海街道深圳市软件产业基地 1 栋 A 座 13 层 1302 | 深圳市南山区粤海街道深圳市软件产业基地 1 栋 A 座 13 层 1302 |
| 电话   | 0755-86028112                         | 0755-86028112                         |
| 传真   | 0755-86028498                         | 0755-86028498                         |
| 电子信箱 | hujiucheng@szsuccess.com.cn           | liuzhiran@szsuccess.com.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）                   | 55,899,957.26  | 93,457,299.98  | -40.19%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 | 65.33%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -15,036,341.05 | -44,463,591.16 | 66.18%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 178,046,928.85 | -16,125,190.74 | 1,204.15%    |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0514        | -0.1482        | 65.32%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0514        | -0.1482        | 65.32%       |
| 加权平均净资产收益率                | -4.46%         | -14.03%        | 9.57%        |
|                           | 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）                    | 398,405,171.31 | 411,619,641.31 | -3.21%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 315,372,620.86 | 329,773,007.40 | -4.37%       |

#### 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）                   | -2,524.59  |    |
| 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） | 636,479.10 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,000.00   |    |
| 合计                                            | 635,954.51 | -- |

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

#### 1、主要业务情况

公司属于计算机、通信及其他电子设备制造行业，主营业务为液晶显示屏及模组、触摸显示一体化模组等产品的研发、生产和销售，触摸屏及模组等产品的研发和销售；产品主要涵盖电容式触摸屏（GFF/GG/GF）、LCD（TN/HTN/CTN/FSTN/DFSTN/ISTN/CVA/VA）及对应黑白屏模组、TFT、INCELL\ONCELL彩屏模组等，广泛应用于通讯终端（智能手机、平板电脑等）、家电、智能POS、智能穿戴、智能家居、车载电子、数码产品、工业控制、医疗电子及其他消费类电子产品等领域。

公司从事智能显示模组制造，主要为智能POS、智能穿戴、智能家居、车载电子等制造商提供全方位触控显示一体化解决方案，为客户提供多形态产品，满足客户全方位的产品需求。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### 2、公司所属行业情况

公司产品的经营模式为以销定产，随着终端应用产品的季节性周期变化，公司主导产品相应产生一定的周期性变化。

### 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      |
| 固定资产 | 无      |
| 无形资产 | 无      |
| 在建工程 | 无      |

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司从事智能显示模组制造，主要为家电、智能POS、智能穿戴、智能家居、车载电子等制造商提供全方位触控显示一体化解决方案，为客户提供多形态产品，满足客户全方位的产品需求。

公司的主要生产基地位于深圳市光明区长圳，为公司最早建设的成熟生产基地，通过进一步优化设备、人员管理提升等工作，目前的生产制造能力完全可以满足工业和商业智能客户的需求，主要体现在如下几个方面：

- 1、具有稳定成熟的生产管理体系，拥有一批具有丰富行业管理经验和技术的人才，对行业的发展趋势、产品的技术发展方向、市场需求的变化具有深刻的认识；
- 2、公司实施扁平化垂直管理，通过进一步优化管理构架，提升管理水平，能有效管控成本；
- 3、拥有稳定的客户资源。

未来公司将通过技术、市场、人才资源的整合，加强公司团队建设，丰富公司业务领域，进一步提升经营管理水平，降低运营成本，拓展优质客户，增强公司竞争优势，把握发展机遇，增强公司的持续发展能力和盈利能力，进一步提高公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年初，国内疫情严重，4月份后国外疫情爆发，让本已非常严峻的国内外经济形势更加艰难，中美持续贸易摩擦，经济增速下行加快。受外贸出口受限、国外需求严重推后或取消等因素影响，公司国内客户在2020年2至4月份影响较大，国外客户在2020年3至6月份影响较大，对公司发展产生了一定的不利影响。

报告期内，面对国内外经济下行压力以及公司所处行业的现状，公司积极应对，以尽量落实经营计划。

1、针对国外客户，公司主要维护医疗类客户，巩固和提升现有市场份额。

2、国内因智能手机客户的毛利快速下降，客户订单严重下滑，报告期内，公司未发生与智能手机相关的业务，主力发展工业、商业用显示屏业务，主要涵盖工控、医疗、车载等新消费类客户和产品。

3、国内家电类客户在2020年2至4月份影响较大，公司积极应对客户需求变化，快速降低成本，加大黑白显示屏在客户端份额。目前，公司与家电类客户合作较为稳定。

4、公司实施扁平化垂直管理，通过进一步优化管理构架，提升管理水平，有效管控成本。

报告期内，公司实现营业收入5,590万元，比上年同期减少40.19%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,440.04万元，比上年同期增长65.33%。

2020年，疫情对国内经济冲击显著，疫情全球大流行导致的外部危机已严重影响海外需求，随着下半年疫情的控制，国内经济的逐步复苏，公司将在危机中寻找机会，深挖现有优质客户，开发潜在客户，快速扩大国内家电黑白屏份额；紧抓市场机遇推动产品转型，加快车载、工控类彩色显示屏类客户的拓展，提升彩色显示屏份额，实现更好的利润。

### 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          | 55,899,957.26  | 93,457,299.98  | -40.19%   | 主要原因系合并范围变动及受疫情影响导致订单下滑。                 |
| 营业成本          | 48,892,215.94  | 96,680,247.99  | -49.43%   | 主要原因系营业收入下滑。                             |
| 销售费用          | 2,402,357.88   | 6,123,326.61   | -60.77%   | 主要原因系合并范围变动。                             |
| 管理费用          | 14,934,848.07  | 19,750,623.48  | -24.38%   | 主要原因系合并范围变动。                             |
| 财务费用          | 443,237.15     | 6,442,795.98   | -93.12%   | 主要系本报告期内借款金额减少。                          |
| 所得税费用         | -19,559.72     | 325,526.97     | -106.01%  | 主要系递延所得税变化。                              |
| 研发投入          | 1,425,907.15   | 6,367,464.93   | -77.61%   | 主要原因系合并范围变动。                             |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 178,046,928.85 | -16,125,190.74 | 1,204.15% | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的100%股权形成的往来款。 |

|               |                |                |         |                                           |
|---------------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184,866.92    | -2,045,767.99  | 90.96%  | 主要系本报告期支付的固定资产采购款减少。                      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,516,988.04  | -5,731,674.04  | 3.75%   | -                                         |
| 现金及现金等价物净增加额  | 172,345,073.89 | -23,902,632.77 | 821.03% | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的 100%股权形成的往来款。 |

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          | 55,899,957.26 | 100%    | 93,457,299.98 | 100%    | -40.19% |
| 分行业             |               |         |               |         |         |
| 计算机通信及其他电子设备制造业 | 55,899,957.26 | 100.00% | 93,457,299.98 | 100.00% | -40.19% |
| 分产品             |               |         |               |         |         |
| 液晶显示屏及模组        | 36,607,883.64 | 65.49%  | 62,281,211.03 | 66.64%  | -41.22% |
| 触控显示屏           | 15,750,783.07 | 28.18%  | 27,559,908.48 | 29.49%  | -42.85% |
| 其他业务收入          | 3,541,290.55  | 6.33%   | 3,616,180.47  | 3.87%   | -2.07%  |
| 分地区             |               |         |               |         |         |
| 内销              | 28,750,534.52 | 51.43%  | 56,514,230.75 | 60.47%  | -49.13% |
| 外销              | 27,149,422.74 | 48.57%  | 36,943,069.23 | 39.53%  | -26.51% |

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             |               |               |        |             |             |            |
| 计算机通信及其他电子设备制造业 | 52,358,666.71 | 45,629,688.75 | 12.85% | -41.72%     | -51.47%     | 17.51%     |
| 分产品             |               |               |        |             |             |            |
| 液晶显示屏及模组        | 36,607,883.64 | 31,116,976.62 | 15.00% | -41.22%     | -49.69%     | 14.31%     |
| 触控显示屏           | 15,750,783.07 | 14,512,712.13 | 7.86%  | -42.85%     | -54.90%     | 24.61%     |
| 分地区             |               |               |        |             |             |            |

|    |               |               |        |         |         |        |
|----|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 内销 | 25,238,577.33 | 22,583,739.96 | 10.52% | -52.29% | -61.30% | 20.84% |
| 外销 | 27,120,089.38 | 23,045,948.79 | 15.02% | -26.59% | -35.39% | 11.58% |

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

单位：元

| 项目            | 本报告期末          | 本报告期初          | 同比增减比率   | 变动原因                                     |
|---------------|----------------|----------------|----------|------------------------------------------|
| 货币资金          | 228,118,475.22 | 47,232,199.42  | 382.97%  | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的100%股权形成的往来款。 |
| 预付款项          | 254,490.97     | 805,766.03     | -68.42%  | 主要原因系本报告期合并范围变化及订单下滑预付供应商的采购款减少。         |
| 其他应收款         | 2,776,515.59   | 193,506,450.62 | -98.57%  | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的100%股权形成的往来款。 |
| 应付职工薪酬        | 3,203,730.13   | 5,833,077.05   | -45.08%  | 主要原因系期初余额包含计提的归属于2019年度的员工双薪和奖金。         |
| 应交税费          | 804,882.98     | 378,835.98     | 112.46%  | 主要原因系本报告期应交未交增值税和房产税增加。                  |
| 其他应付款         | 1,635,254.64   | 4,149,161.17   | -60.59%  | 主要原因系上年末计提的中介费用在本报告期支付。                  |
| 项目            | 本报告期末          | 上年同期           | 同比增减比率   | 变动原因                                     |
| 营业收入          | 55,899,957.26  | 93,457,299.98  | -40.19%  | 主要原因系合并范围变动及受疫情影响导致订单下滑。                 |
| 营业成本          | 48,892,215.94  | 96,680,247.99  | -49.43%  | 主要原因系营业收入下降。                             |
| 税金及附加         | 553,026.13     | 1,940,757.61   | -71.50%  | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 销售费用          | 2,402,357.88   | 6,123,326.61   | -60.77%  | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 研发费用          | 1,425,907.15   | 6,367,464.93   | -77.61%  | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 资产减值损失        | -3,060,178.48  | -440,189.15    | -595.20% | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 信用减值损失        | 755,912.77     | 235,348.83     | 221.19%  | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 其他收益          | 607,595.08     | 2,884,756.65   | -78.94%  | 主要系合并范围变动影响所致。                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 178,046,928.85 | -16,125,190.74 | 1204.15% | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的100%股权形成的往来款。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -184,866.92    | -2,045,767.99  | 90.96%   | 主要系本报告期支付的固定资产采购款减少。                     |

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

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 | 228,118,475.22 | 57.26% | 47,232,199.42  | 11.47% | 45.79% | 主要原因系本报告期收回上年度转让原全资子公司长沙显示的 100% 股权形成的往来款。 |
| 应收账款 | 29,809,774.50  | 7.48%  | 30,254,024.31  | 7.35%  | 0.13%  |                                            |
| 存货   | 25,981,107.05  | 6.52%  | 28,003,078.32  | 6.80%  | -0.28% |                                            |
| 固定资产 | 100,492,296.12 | 25.22% | 102,802,993.69 | 24.98% | 0.24%  |                                            |
| 长期借款 | 28,360,000.00  | 7.12%  | 32,740,000.00  | 7.95%  | -0.83% |                                            |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 9,327,434.40   | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 92,959,349.63  | 长期借款抵押    |
| 合计   | 102,286,784.03 | --        |

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☒ 适用 ☐ 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

|               | 年初至下一报告期期末                                                                                                                        |    |        | 上年同期      | 增减变动 |        |    |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|-----------|------|--------|----|--------|
| 累计净利润的预计数（万元） | -3,000                                                                                                                            | -- | -1,800 | -5,106.48 | 增长   | 41.25% | -- | 64.75% |
| 基本每股收益（元/股）   | -0.1070                                                                                                                           | -- | -0.064 | -0.1822   | 增长   | 41.27% | -- | 64.87% |
| 业绩预告的说明       | 公司于 2019 年将业绩亏损的原子公司长沙显示和长沙触控 100%股权对外转让，有效改善了公司经营业绩，但由于今年的新冠肺炎对公司国内及国外客户的业务均造成不同程度的影响，公司订单也有所下滑。公司预计 2020 年第三季度订单将有所回暖，但仍不能扭亏为盈。 |    |        |           |      |        |    |        |

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境及市场波动风险：全球宏观经济环境受疫情冲击显著，疫情全球大流行导致的外部危机通过贸易、外需、产业链、金融市场、疫情输入、交叉感染等途径向国内传导。同时，我国积极有效的疫情防控政策与经济政策，一定程度上消减了疫情给各企业的影响。在全面复工复产的进程中，我国也逐渐成为了全球经济稳定发展的一个不可或缺的支撑力量。危机中也有机会，公司在巩固及拓展黑白屏业务的同时，将抓住彩屏替代机会，进一步拓展相关业务；通过内部加强管理、降低运营费用、提高效率等来弥补疫情带来的影响。

2、资金风险：公司所处行业属于资金密集型、技术密集型、劳动密集型行业，资金需求量大。公司将根据自身实际情况，在保障公司日常经营需求的情况下，不断加强资金管理、筹划，提高资金收益，满足未来发展战略的需要。

3、业绩下滑的风险：国内已为抗疫付出沉重经济代价，现正面临境外疫情输入风险，防疫战线拉长，经济活动受限。面对下游需求减少、上游减产或断供的局势，公司2020年存在业绩下滑的风险。公司将加强核心竞争力建设，通过经营模式的不断改革创新和资金、人才的持续投入，实现公司持续稳定、健康快速的发展，努力实现股东利益最大化。

## 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                                                                          |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.76%  | 2020 年 01 月 15 日 | 2020 年 01 月 16 日 | 公告编号：2020-001；<br>公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告；<br>披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.92%  | 2020 年 04 月 17 日 | 2020 年 04 月 18 日 | 公告编号：2020-013；<br>公告名称：2020 年第二次临时股东大会决议公告；<br>披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。 |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 39.73%  | 2020 年 05 月 12 日 | 2020 年 05 月 13 日 | 公告编号：2020-027；<br>公告名称：2019 年度股东大会决议公告；<br>披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。     |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 | 不适用 |      |      |      |      |      |

|                    |                |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                 |       |
|--------------------|----------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中植融云、中植产投、丰瑞嘉华 | 股份减持承诺 | <p>1、中植产投于 2018 年 6 月 13 日至 2018 年 6 月 19 日期间、丰瑞嘉华于 2019 年 5 月 6 日至 2019 年 5 月 24 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式增持了宇顺电子股份，合计增持 14,012,627 股，占宇顺电子总股本的 5.00%。</p> <p>2、丰瑞嘉华、中植融云于 2019 年 6 月 3 日至 2019 年 6 月 12 日期间，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式增持了宇顺电子股份，合计增持 14,012,627 股，占宇顺电子总股本的 5.00%。</p> <p>中植融云、中植产投、丰瑞嘉华承诺：在权益变动完成后十二个月内不处置或转让已拥有权益的股份。</p> | 2019 年 06 月 12 日 | 2020 年 6 月 11 日 | 已履行完毕 |
|--------------------|----------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------|

|                                       |     |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| 资产重组时所作承诺                             | 不适用 |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 不适用 |  |  |  |  |  |
| 股权激励承诺                                | 不适用 |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 不适用 |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |  |  |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |  |  |  |  |  |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                     | 涉案金额<br>(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 |
|--------------------------------|--------------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁事项(公司作为原告方) | 8.89         | -        | 未结案      | 未裁判           | 未执行          |      | -    |

|                                |        |   |     |     |     |  |   |
|--------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|--|---|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁事项（公司作为被告方） | 370.56 | - | 未结案 | 未裁判 | 未执行 |  | - |
|--------------------------------|--------|---|-----|-----|-----|--|---|

## 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 | 披露日期             | 披露索引                          |
|-------|--------------------------------|-----------------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|-------------------------------|
| 长沙触控  | 过去十二个月内，公司董事赵聪先生曾担任执行董事、总经理的企业 | 向关联人采购原材料/产品/商品 | LCD 显示屏 | 市场原则     | 按市场定价  | 322.11     | 91.13%     | 1,800       | 否        | 月结       | -          | 2020 年 04 月 21 日 | 详见公司于 2020 年 4 月 21 日在巨潮资讯网上刊 |

|                                           |                                                                                                                                      |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |                                                                                      |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----|----|--------|----|-------|----|----|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                                                                                                                      |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    | 登的<br>《关<br>于预<br>计日<br>常经<br>营性<br>关联<br>交易<br>的公告》<br>(公告<br>编号:<br>2020-0<br>22)。 |
| 合计                                        |                                                                                                                                      |  |  | -- | -- | 322.11 | -- | 1,800 | -- | -- | -- | -- | --                                                                                   |
| 大额销货退回的详细情况                               | 不适用                                                                                                                                  |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |                                                                                      |
| 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) | 公司预计自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日与长沙触控之间发生日常关联交易的金<br>额为 1,800 万元,自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日已发生日常关联交易金额 322.11<br>万元(含税)。 |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |                                                                                      |
| 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

单位：万元

| 股东或关联人名称            | 占用时间             | 发生原因                                                                                                                                              | 期初数                                                                                                                                  | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额  | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额    | 预计偿还时间（月份） |
|---------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----|--------|-----------|------------|
| 长沙显示                | 2019 年 10 月 16 日 | 公司将所持有的全资子公司长沙显示 100%股权对外转让给经纬辉开，经纬辉开系公司控股股东一致行动人丰瑞嘉华参股 5%以上的企业，未来 12 个月内，不排除丰瑞嘉华向经纬辉开提名董事、监事或高级管理人员的可能。基于谨慎性原则，公司将长沙显示占用公司及子公司的资金认定为关联方非经营性资金占用。 | 19,061.85                                                                                                                            | 0         | 19,061.85 | 0   | 现金清偿   | 19,061.85 | 2020 年 4 月 |
| 合计                  |                  |                                                                                                                                                   | 19,061.85                                                                                                                            | 0         | 19,061.85 | 0   | --     | 19,061.85 | --         |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 |                  |                                                                                                                                                   | 0.00%                                                                                                                                |           |           |     |        |           |            |
| 相关决策程序              |                  |                                                                                                                                                   | 1、2019 年 6 月 28 日，公司召开了第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于拟转让全资子公司 100%股权的议案》；<br>2、2019 年 8 月 13 日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，审议通过了转让长沙显示 100%股权的预案及相关议案； |           |           |     |        |           |            |

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                 | <p>3、2019 年 9 月 10 日及 2019 年 10 月 14 日，公司分别召开了第四届董事会第三十三次会议及 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了转让长沙显示 100%股权的重组报告书（草案）及相关议案。公司将所持有的长沙显示 100%股权转让给经纬辉开。根据《上市规则》的相关规定，经纬辉开与公司不存在关联关系。但由于本次交易之前，公司控股股东的一致行动人丰瑞嘉华认购了经纬辉开非公开发行的股份，成为经纬辉开持股 5%以上的股东，本次交易完成后的未来十二个月内，不排除丰瑞嘉华向经纬辉开提名董事、监事或高级管理人员的可能，根据《上市规则》的相关规定，为保护中小股东利益，基于谨慎性原则，本次交易构成关联交易。</p> <p>2019 年 10 月 16 日，公司完成长沙显示 100%股权转让的工商变更登记手续，长沙显示成为经纬辉开的全资子公司。为保护中小股东利益，公司基于谨慎性原则，将长沙显示自股权转让交割日起占用公司及其子公司资金的行为认定为关联方非经营性资金占用。</p> |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | <p>截至 2019 年 11 月 25 日，长沙显示已向公司归还所占用资金人民币 6,000 万元。截至 2020 年 4 月 17 日，长沙显示尚占用公司资金人民币 190,618,522.75 元。</p> <p>2020 年 4 月 17 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司将该部分应收款项的债权以人民币 190,618,522.75 元转让给公司关联方、控股股东一致行动人丰瑞嘉华。同日，公司收到丰瑞嘉华支付的债权转让款人民币 190,618,522.75 元。公司关联方占用公司资金的问题已解决。</p>                                                                                                                                                                                      |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明          | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期                          | 2020 年 04 月 21 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引                          | 刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于深圳市宇顺电子股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》（利安达专字【2020】第 2064 号）。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

## 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

公司与深圳市厚鹏投资有限公司签订了《深圳市房屋租赁合同》及补充协议，将位于深圳市南山区软件产业园第一栋A座1201、1202出租给深圳市厚鹏投资有限公司，租赁期限为2015年9月10日至2025年9月9日。本报告期内，上述出租房屋的租赁费为23.35万元/月（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、公司股票交易撤销退市风险警示并被实行其他风险警示（注1）

鉴于公司2017年、2018年连续两个会计年度经审计的净利润均为负值，根据《上市规则》第13.2.1条第（一）项的规定，

公司股票交易自2019年4月26日起被实行退市风险警示，股票简称由“宇顺电子”变更为“\*ST宇顺”，证券代码不变，股票交易的日涨跌幅限制为5%。

2019年，公司积极开展生产经营，全力以赴采取各项措施实现扭亏为盈。经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报表进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字（2020）第2063号），公司2019年度实现的营业收入为204,480,296.28元，归属于上市公司股东的净利润为13,033,017.73元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-75,092,100.58元，归属于上市公司股东的所有者权益为329,773,007.40元。根据《上市规则》13.2.11条的规定，结合公司2019年度审计结果，公司股票交易被实行退市风险警示处理的情形已消除。公司于2020年6月2日召开了第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于申请公司股票交易撤销退市风险警示及可能被实行其他风险警示的议案》，并向深圳证券交易所提交了对公司股票交易撤销退市风险警示的申请。经审核，深圳证券交易所同意对公司股票交易撤销退市风险警示，但由于公司主营业务盈利能力较弱，根据《上市规则》第13.1.1条和13.3.1条的有关规定，自2020年6月9日开市起，深圳证券交易所对公司股票交易撤销退市风险警示并实行其他风险警示，公司股票简称由“\*ST宇顺”变更为“ST宇顺”，证券代码不变，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为5%。

## 2、公司董事会和监事会延期换届（注2）

公司第四届董事会和监事会成员任期已于2020年1月4日届满，鉴于公司第五届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，为确保董事会和监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会和监事会的换届选举工作将延期进行，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。

在完成换届选举之前，公司第四届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将根据法律法规和《公司章程》的有关规定继续履行董事、监事及高级管理人员的职责，延期换届不会影响公司正常运营。

## 3、公司控股股东及一致行动人所持部分股份解除质押（注3）

公司接到控股股东中植融云及其全资子公司、一致行动人丰瑞嘉华的通知，中植融云于2020年3月10日将其所质押的公司股份23,592,492股解除质押，丰瑞嘉华于2020年3月11日将其所质押的公司股份9,789,708股解除质押。

上述解除质押手续办理完成后，公司控股股东中植融云及一致行动人中植产投、丰瑞嘉华直接持有公司股份81,819,511股，占公司总股本比例29.19%，上述股份未被质押，亦未被冻结。

## 4、公司向银行申请授信额度并提供担保（注4）

公司分别于2019年12月30日、2020年1月15日召开了第四届董事会第三十七次会议及2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向银行申请授信额度并提供担保的议案》。为满足经营发展需求，促进业务的持续稳定发展，进一步拓宽融资渠道，公司向上海银行股份有限公司深圳分行（以下简称“上海银行”）申请不超过人民币26,000万元、敞口额度不超过人民币9,000万元的银行综合授信额度，授信期限不长于一年，用于流动资金贷款及票据承兑，自公司股东大会审议通过之日起生效，在授信期限内，授信额度可循环使用。

授信期内，公司以位于深圳市软件产业基地1栋A座12-13层的房产提供抵押担保。上述申请授信额度以银行实际批复金额为准，股东大会在上述范围内授权公司管理层具体实施相关事宜，并授权公司董事长或董事长指定的授权代理人签署上述银行综合授信及担保的各项法律文件。

截至目前，公司向上海银行申请的相关授信业务未正式开展。

| 重要事项概述                       | 披露日期        | 临时报告披露网站查询索引      |
|------------------------------|-------------|-------------------|
| （注1）公司股票交易撤销退市风险警示并被实行其他风险警示 | 2020年06月03日 | 2020-030、2020-031 |
|                              | 2020年06月08日 | 2020-032          |
| （注2）公司董事会和监事会延期换届            | 2020年02月28日 | 2020-004          |
| （注3）公司控股股东及一致行动人所持部分股份解除质押   | 2020年03月12日 | 2020-006          |
|                              | 2020年03月13日 | 2020-007          |

|                       |             |                            |
|-----------------------|-------------|----------------------------|
| (注4) 公司向银行申请授信额度并提供担保 | 2019年12月31日 | 2019-096、2019-097、2019-098 |
|                       | 2020年01月16日 | 2020-001                   |

## 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  | 21,291,806  | 7.60%   | 0           | 0  | 0     | -142,702 | -142,702 | 21,149,104  | 7.55%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 21,291,806  | 7.60%   | 0           | 0  | 0     | -142,702 | -142,702 | 21,149,104  | 7.55%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 21,291,806  | 7.60%   | 0           | 0  | 0     | -142,702 | -142,702 | 21,149,104  | 7.55%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 258,961,927 | 92.40%  | 0           | 0  | 0     | 142,702  | 142,702  | 259,104,629 | 92.45%  |
| 1、人民币普通股   | 258,961,927 | 92.40%  | 0           | 0  | 0     | 142,702  | 142,702  | 259,104,629 | 92.45%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 280,253,733 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0        | 0        | 280,253,733 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份中的高管锁定股按照法律法规自动锁定。

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                                    |
|------|------------|----------|----------|------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|
| 林萌   | 20,706,000 | 0        | 0        | 20,706,000 | 重大资产重组购买资产定向增发股份                       | 截至 2019 年 1 月 10 日，其所持股份锁定期满，需经申请后方可解除限售。 |
| 张旻   | 426,037    | 0        | 0        | 426,037    | 辞去公司董事长职务后，其所持股份按照相关法律法规锁定、解锁。         | 按相关规定解锁                                   |
| 王彬   | 1,308      | 0        | 0        | 1,308      | 辞去公司副总经理职务后，其所持股份按照相关法律法规锁定期满后解锁。      | 按相关规定解锁                                   |
| 卢涛   | 15,000     | 0        | 0        | 15,000     | 辞去公司董事职务后，其所持股份按照相关法律法规锁定、解锁。          | 按相关规定解锁                                   |
| 崔立军  | 759        | 0        | 0        | 759        | 辞去公司副总经理、财务总监职务后，其所持股份按照相关法律法规锁定期满后解锁。 | 按相关规定解锁                                   |
| 合计   | 21,149,104 | 0        | 0        | 21,149,104 | --                                     | --                                        |

## 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                                        | 10,581  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8）       |                                                   | 0                                                 |         |            |
|----------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                      |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                        |                                                   |                                                   |         |            |
| 股东名称                                               | 股东性质    | 持股比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期<br>内<br>增<br>减<br>变<br>动<br>情<br>况 | 持有有限<br>售<br>条<br>件<br>的<br>普<br>通<br>股<br>数<br>量 | 持有无限<br>售<br>条<br>件<br>的<br>普<br>通<br>股<br>数<br>量 | 质押或冻结情况 |            |
|                                                    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                                        |                                                   |                                                   | 股份状态    | 数量         |
| 中植融云（北<br>京）企业管理有<br>限公司                           | 境内非国有法人 | 15.30%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 42,884,770           | 0                                      | 0                                                 | 42,884,770                                        |         |            |
| 中植产业投资<br>有限公司                                     | 境内非国有法人 | 8.77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 24,585,656           | 0                                      | 0                                                 | 24,585,656                                        |         |            |
| 林萌                                                 | 境内自然人   | 7.39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 20,706,000           | 0                                      | 20,706,000                                        | 0                                                 | 质押      | 20,706,000 |
| 张家港保税区<br>丰瑞嘉华企业<br>管理有限公司                         | 境内非国有法人 | 5.12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 14,349,085           | 0                                      | 0                                                 | 14,349,085                                        |         |            |
| 张磊                                                 | 境内自然人   | 3.10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8,690,642            | 2,722,350                              | 0                                                 | 8,690,642                                         |         |            |
| 郭宝田                                                | 境外自然人   | 2.83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7,927,402            | 33,251                                 | 0                                                 | 7,927,402                                         |         |            |
| 魏连速                                                | 境内自然人   | 2.81%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7,861,635            | 0                                      | 0                                                 | 7,861,635                                         | 质押      | 7,861,635  |
| 李梅兰                                                | 境内自然人   | 1.58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4,436,991            | 0                                      | 0                                                 | 4,436,991                                         | 质押      | 4,436,991  |
| 叶小华                                                | 境内自然人   | 1.15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3,234,900            | -65,100                                | 0                                                 | 3,234,900                                         |         |            |
| 李洁                                                 | 境内自然人   | 1.03%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2,879,544            | 0                                      | 0                                                 | 2,879,544                                         | 质押      | 2,879,544  |
| 战略投资者或一般法人因配售新<br>股成为前 10 名普通股股东的情况<br>（如有）（参见注 3） |         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                                        |                                                   |                                                   |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明                               |         | 1、中植融云（北京）企业管理有限公司为本公司的控股股东，中植产业投资有限<br>公司和中植融云（北京）企业管理有限公司为同一控制人实际控制的企业，张家港保税<br>区丰瑞嘉华企业管理有限公司为中植融云（北京）企业管理有限公司的全资子公司，中<br>植融云（北京）企业管理有限公司、中植产业投资有限公司、张家港保税区丰瑞嘉华企<br>业管理有限公司系一致行动人；<br>2、股东魏连速将其所持股份的表决权委托给中植融云（北京）企业管理有限公司；<br>3、公司前 10 名股东中，林萌与李梅兰、李洁具有关联关系，系一致行动人；<br>4、除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他<br>股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |                      |                                        |                                                   |                                                   |         |            |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |            |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 股份种类   |            |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 股份种类   | 数量         |
| 中植融云（北京）企业管理有限公司                                                | 42,884,770                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 人民币普通股 | 42,884,770 |
| 中植产业投资有限公司                                                      | 24,585,656                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 人民币普通股 | 24,585,656 |
| 张家港保税区丰瑞嘉华企业管理有限公司                                              | 14,349,085                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 人民币普通股 | 14,349,085 |
| 张磊                                                              | 8,690,642                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 8,690,642  |
| 郭宝田                                                             | 7,927,402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 7,927,402  |
| 魏连速                                                             | 7,861,635                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 7,861,635  |
| 李梅兰                                                             | 4,436,991                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 4,436,991  |
| 叶小华                                                             | 3,234,900                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 3,234,900  |
| 李洁                                                              | 2,879,544                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 2,879,544  |
| 林车                                                              | 2,465,007                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 2,465,007  |
| 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 | <p>1、中植融云（北京）企业管理有限公司为本公司的控股股东，中植产业投资有限公司和中植融云（北京）企业管理有限公司为同一实际控制人实际控制的企业，张家港保税区丰瑞嘉华企业管理有限公司为中植融云（北京）企业管理有限公司的全资子公司，中植融云（北京）企业管理有限公司、中植产业投资有限公司、张家港保税区丰瑞嘉华企业管理有限公司系一致行动人；</p> <p>2、股东魏连速将其所持股份的表决权委托给中植融云（北京）企业管理有限公司；</p> <p>3、公司前 10 名股东中，林萌与李梅兰、李洁、林车具有关联关系，系一致行动人；</p> <p>4、除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第十节 公司债相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市宇顺电子股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 228,118,475.22  | 47,232,199.42    |
| 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      | 2,479,395.57    | 2,694,196.15     |
| 应收账款      | 29,809,774.50   | 30,254,024.31    |
| 应收款项融资    | 2,843,390.93    |                  |
| 预付款项      | 254,490.97      | 805,766.03       |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 2,776,515.59    | 193,506,450.62   |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 25,981,107.05   | 28,003,078.32    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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      | 36,690.92      | 322,179.32     |
| 流动资产合计      | 292,299,840.75 | 302,817,894.17 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 100,492,296.12 | 102,802,993.69 |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 4,273.47       | 17,434.32      |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 602,558.10     | 838,126.53     |
| 递延所得税资产     | 4,677,597.46   | 4,658,037.74   |
| 其他非流动资产     | 328,605.41     | 485,154.86     |
| 非流动资产合计     | 106,105,330.56 | 108,801,747.14 |
| 资产总计        | 398,405,171.31 | 411,619,641.31 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 向中央银行借款     |                |                |
| 拆入资金        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 8,539,120.84   |                |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付账款        | 23,351,728.17 | 21,216,485.93 |
| 预收款项        | 541,826.83    | 589,359.35    |
| 合同负债        |               |               |
| 卖出回购金融资产款   |               |               |
| 吸收存款及同业存放   |               |               |
| 代理买卖证券款     |               |               |
| 代理承销证券款     |               |               |
| 应付职工薪酬      | 3,203,730.13  | 5,833,077.05  |
| 应交税费        | 804,882.98    | 378,835.98    |
| 其他应付款       | 1,635,254.64  | 4,149,161.17  |
| 其中：应付利息     | 57,307.18     | 64,069.18     |
| 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 | 8,760,000.00  | 8,760,000.00  |
| 其他流动负债      | 286,006.86    | 279,714.43    |
| 流动负债合计      | 47,122,550.45 | 41,206,633.91 |
| 非流动负债：      |               |               |
| 保险合同准备金     |               |               |
| 长期借款        | 28,360,000.00 | 32,740,000.00 |
| 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        | 7,550,000.00  | 7,900,000.00  |
| 递延所得税负债     |               |               |
| 其他非流动负债     |               |               |
| 非流动负债合计     | 35,910,000.00 | 40,640,000.00 |
| 负债合计        | 83,032,550.45 | 81,846,633.91 |
| 所有者权益：      |               |               |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本            | 280,253,733.00    | 280,253,733.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,705,277,310.44  | 1,705,277,310.44  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 15,914,923.20     | 15,914,923.20     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,686,073,345.78 | -1,671,672,959.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 315,372,620.86    | 329,773,007.40    |
| 少数股东权益        |                   |                   |
| 所有者权益合计       | 315,372,620.86    | 329,773,007.40    |
| 负债和所有者权益总计    | 398,405,171.31    | 411,619,641.31    |

法定代表人：周璐

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：涂剑萍

## 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    | 227,455,148.19  | 47,043,819.31    |
| 交易性金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产  |                 |                  |
| 应收票据    | 2,479,395.57    | 2,694,196.15     |
| 应收账款    | 29,809,774.50   | 30,254,024.31    |
| 应收款项融资  | 2,843,390.93    |                  |
| 预付款项    | 254,490.97      | 805,766.03       |
| 其他应收款   | 6,083,503.09    | 195,361,406.26   |
| 其中：应收利息 |                 |                  |
| 应收股利    |                 |                  |
| 存货      | 25,981,107.05   | 28,003,078.32    |
| 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      | 36,690.92      | 322,179.32     |
| 流动资产合计      | 294,943,501.22 | 304,484,469.70 |
| 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      | 24,500,000.00  | 24,500,000.00  |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 100,491,506.13 | 102,802,203.70 |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 4,273.47       | 17,434.32      |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 602,558.10     | 838,126.53     |
| 递延所得税资产     | 4,677,597.46   | 4,658,037.74   |
| 其他非流动资产     | 328,605.41     | 485,154.86     |
| 非流动资产合计     | 130,604,540.57 | 133,300,957.15 |
| 资产总计        | 425,548,041.79 | 437,785,426.85 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 8,539,120.84   |                |
| 应付账款        | 23,351,728.17  | 21,216,485.93  |
| 预收款项        | 541,826.83     | 589,359.35     |
| 合同负债        |                |                |
| 应付职工薪酬      | 3,203,730.13   | 5,751,077.05   |
| 应交税费        | 782,183.51     | 356,136.51     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款       | 11,022,656.11     | 13,535,655.03     |
| 其中：应付利息     | 57,307.18         | 64,069.18         |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,760,000.00      | 8,760,000.00      |
| 其他流动负债      | 286,006.86        | 279,714.43        |
| 流动负债合计      | 56,487,252.45     | 50,488,428.30     |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 28,360,000.00     | 32,740,000.00     |
| 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        | 7,550,000.00      | 7,900,000.00      |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 35,910,000.00     | 40,640,000.00     |
| 负债合计        | 92,397,252.45     | 91,128,428.30     |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 280,253,733.00    | 280,253,733.00    |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 1,716,604,473.11  | 1,716,604,473.11  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 15,914,923.20     | 15,914,923.20     |
| 未分配利润       | -1,679,622,339.97 | -1,666,116,130.76 |
| 所有者权益合计     | 333,150,789.34    | 346,656,998.55    |
| 负债和所有者权益总计  | 425,548,041.79    | 437,785,426.85    |

## 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            | 55,899,957.26 | 93,457,299.98  |
| 其中：营业收入            | 55,899,957.26 | 93,457,299.98  |
| 利息收入               |               |                |
| 已赚保费               |               |                |
| 手续费及佣金收入           |               |                |
| 二、营业总成本            | 68,651,592.32 | 137,305,216.60 |
| 其中：营业成本            | 48,892,215.94 | 96,680,247.99  |
| 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              | 553,026.13    | 1,940,757.61   |
| 销售费用               | 2,402,357.88  | 6,123,326.61   |
| 管理费用               | 14,934,848.07 | 19,750,623.48  |
| 研发费用               | 1,425,907.15  | 6,367,464.93   |
| 财务费用               | 443,237.15    | 6,442,795.98   |
| 其中：利息费用            | 1,130,226.04  | 6,577,157.87   |
| 利息收入               | 574,491.32    | 322,763.86     |
| 加：其他收益             | 607,595.08    | 2,884,756.65   |
| 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 |               |                |
| 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)     | 755,912.77     | 235,348.83     |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -3,060,178.48  | -440,189.15    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     |                | 24,943.28      |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | -14,448,305.69 | -41,143,057.01 |
| 加：营业外收入               | 30,884.02      | 343,323.85     |
| 减：营业外支出               | 2,524.59       | 404,480.88     |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | -14,419,946.26 | -41,204,214.04 |
| 减：所得税费用               | -19,559.72     | 325,526.97     |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| (一) 按经营持续性分类          |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| 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       | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| 2.少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |                |                |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| 七、综合收益总额             | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |                |                |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | -0.0514        | -0.1482        |
| （二）稀释每股收益            | -0.0514        | -0.1482        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周璐

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：涂剑萍

#### 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  | 55,037,045.10 | 64,249,631.87 |
| 减：营业成本  | 47,917,833.19 | 62,363,805.54 |
| 税金及附加   | 539,683.25    | 808,675.52    |
| 销售费用    | 2,402,357.88  | 3,600,496.68  |
| 管理费用    | 14,166,531.24 | 13,414,460.32 |
| 研发费用    | 1,425,907.15  | 2,232,533.84  |
| 财务费用    | 442,190.12    | 6,650,122.14  |
| 其中：利息费用 | 1,130,226.04  | 6,577,157.87  |
| 利息收入    | 573,155.00    | 69,526.31     |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益                        | 607,595.08     | 1,462,256.65   |
| 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）             | 755,912.77     | 61,568.11      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,060,178.48  | -3,037,318.72  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -13,554,128.36 | -26,333,956.13 |
| 加：营业外收入                       | 30,884.02      |                |
| 减：营业外支出                       | 2,524.59       | 2,515.79       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | -13,525,768.93 | -26,336,471.92 |
| 减：所得税费用                       | -19,559.72     | 307,984.11     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | -13,506,209.21 | -26,644,456.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | -13,506,209.21 | -26,644,456.03 |
| （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             | -13,506,209.21 | -26,644,456.03 |
| 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  | 48,542,788.65 | 112,988,175.85 |
| 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                   | 2,274,072.24   | 3,592,446.26   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 191,707,599.89 | 2,161,888.20   |
| 经营活动现金流入小计                | 242,524,460.78 | 118,742,510.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 31,626,997.12  | 58,133,364.68  |
| 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           | 23,308,711.46  | 49,687,048.37  |
| 支付的各项税费                   | 395,541.84     | 5,146,766.83   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 9,146,281.51   | 21,900,521.17  |
| 经营活动现金流出小计                | 64,477,531.93  | 134,867,701.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 178,046,928.85 | -16,125,190.74 |
| 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 |                | 28,000.00      |
| 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                |                | 28,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 184,866.92     | 2,073,767.99   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 184,866.92     | 2,073,767.99   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -184,866.92    | -2,045,767.99  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                | 28,259.21      |
| 筹资活动现金流入小计          |                | 28,259.21      |
| 偿还债务支付的现金           | 4,380,000.00   | 4,380,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,136,988.04   | 1,379,933.25   |
| 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      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 5,516,988.04   | 5,759,933.25   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -5,516,988.04  | -5,731,674.04  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 172,345,073.89 | -23,902,632.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 46,445,966.93  | 49,233,897.98  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 218,791,040.82 | 25,331,265.21  |

## 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  | 47,602,214.40  | 59,669,894.39 |
| 收到的税费返还         | 2,274,072.24   | 3,592,446.26  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 211,631,565.94 | 23,812,786.89 |
| 经营活动现金流入小计      | 261,507,852.58 | 87,075,127.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 28,437,547.12  | 50,237,849.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,469,974.63  | 29,219,139.74 |
| 支付的各项税费         | 271,008.37     | 3,220,512.72  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 32,757,340.53  | 17,756,450.36 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                | 83,935,870.65  | 100,433,951.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 177,571,981.93 | -13,358,824.32 |
| 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 |                | 28,000.00      |
| 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                |                | 28,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 184,866.92     | 378,253.10     |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 184,866.92     | 378,253.10     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -184,866.92    | -350,253.10    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,380,000.00   | 4,380,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,136,988.04   | 1,379,933.25   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,516,988.04   | 5,759,933.25   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -5,516,988.04  | -5,759,933.25  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 171,870,126.97 | -19,469,010.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 46,257,586.82  | 35,805,043.59  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 218,127,713.79 | 16,336,032.92  |

## 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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润     | 其他 | 小计             |                     |
| 一、上年期末余额              | 280,253,733.00 |        |  |  | 1,705,277,310.44 |           |                |          | 15,914,923.20 |                | -1,671,672,959.24 |    | 329,773,007.40 | 329,773,007.40      |
| 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              | 280,253,733.00 |        |  |  | 1,705,277,310.44 |           |                |          | 15,914,923.20 |                | -1,671,672,959.24 |    | 329,773,007.40 | 329,773,007.40      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                | -14,400,386.54    |    | -14,400,386.54 | -14,400,386.54      |
| （一）综合收益总额             |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                | -14,400,386.54    |    | -14,400,386.54 | -14,400,386.54      |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                |                     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                |                     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                |                     |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |  |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                |                     |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,705,277,310.44 |  |  |  | 15,914,923.20 |  | -1,686,073,345.78 |  | 315,372,620.86 |  | 315,372,620.86 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度   |        |    |     |    |    |    |    |    |    |    |  |        |         |
|----|-------------|--------|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|--|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |     |    |    |    |    |    |    |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    | 股本          | 其他权益工具 | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其他 | 小计 |  |        |         |

|                                   |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 公积               | 存股 | 综合<br>收益 | 储备 | 公积            | 风险<br>准备 | 配利<br>润           |  |                |  | 计              |
|-----------------------------------|----------------|---------|---------|----|------------------|----|----------|----|---------------|----------|-------------------|--|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末<br>余额                      | 280,253,733.00 |         |         |    | 1,705,277,310.44 |    |          |    | 15,914,923.20 |          | -1,684,705,976.97 |  | 316,739,989.67 |  | 316,739,989.67 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 前期<br>差错更正                        |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 其他                                |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 二、本年期初<br>余额                      | 280,253,733.00 |         |         |    | 1,705,277,310.44 |    |          |    | 15,914,923.20 |          | -1,684,705,976.97 |  | 316,739,989.67 |  | 316,739,989.67 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“一”号填<br>列） |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          | -41,529,741.01    |  | -41,529,741.01 |  | -41,529,741.01 |
| （一）综合收<br>益总额                     |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          | -41,529,741.01    |  | -41,529,741.01 |  | -41,529,741.01 |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本          |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额         |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 4. 其他                             |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| （三）利润分<br>配                       |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公<br>积                     |                |         |         |    |                  |    |          |    |               |          |                   |  |                |  |                |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                   |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,705,277,310.44 |  |  |  | 15,914,923.20 |  | -1,726,235,717.98 |  | 275,210,248.66 |  | 275,210,248.66 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 |        |     |    |          |           |            |          |          |           |    |             |
|----|-----------|--------|-----|----|----------|-----------|------------|----------|----------|-----------|----|-------------|
|    | 股本        | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积 | 未分配<br>利润 | 其他 | 所有者权<br>益合计 |
|    |           | 优先股    | 永续债 | 其他 |          |           |            |          |          |           |    |             |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,716,604,473.11 |  |  |  | 15,914,923.20 | -1,666,116,130.76 |  | 346,656,998.55 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |  |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                   |  |                |
| 二、本年期初余额              | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,716,604,473.11 |  |  |  | 15,914,923.20 | -1,666,116,130.76 |  | 346,656,998.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -13,506,209.21    |  | -13,506,209.21 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -13,506,209.21    |  | -13,506,209.21 |
| （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           | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,716,604,473.11 |  |  |  | 15,914,923.20 | -1,679,622,339.97 |  | 333,150,789.34 |

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<br>积                 | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积          | 未分配利<br>润             | 其他 | 所有者权<br>益合计        |
|                               |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                          |           |            |      |                   |                       |    |                    |
| 一、上年期末余<br>额                  | 280,25<br>3,733.<br>00 |         |         |    | 1,716,6<br>04,473.1<br>1 |           |            |      | 15,914,<br>923.20 | -1,459,28<br>6,915.20 |    | 553,486,21<br>4.11 |
| 加：会计政<br>策变更                  |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                   |                       |    |                    |
| 前期<br>差错更正                    |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                   |                       |    |                    |
| 其他                            |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                   |                       |    |                    |
| 二、本年期初余<br>额                  | 280,25<br>3,733.<br>00 |         |         |    | 1,716,6<br>04,473.1<br>1 |           |            |      | 15,914,<br>923.20 | -1,459,28<br>6,915.20 |    | 553,486,21<br>4.11 |
| 三、本期增减变<br>动金额(减少以<br>“－”号填列) |                        |         |         |    |                          |           |            |      |                   | -26,644,4<br>56.03    |    | -26,644,456<br>.03 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| (一)综合收益总额          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,644,456.03 |  | -26,644,456.03 |
| (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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 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 | 280,253,733.00 |  |  |  | 1,716,604,473.11 |  |  |  | 15,914,923.20 | -1,485,931,371.23 |  | 526,841,758.08 |

### 三、公司基本情况

本公司系经深圳市人民政府批准,由魏连速等26位自然人发起设立,于2007年3月5日在深圳市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为914403007576325280的营业执照,注册资本为280,253,733.00元。公司股票于2009年9月3日在深圳证券交易所挂牌交易,截至报告期末,公司股份总数为280,253,733股(每股面值1元),其中,有限售条件股份为21,149,104股,无限售条件股份为259,104,629股。

本公司属计算机、通信及其他电子设备制造行业。主营业务为液晶显示屏及模组、触摸屏及模组、触摸显示一体化模组等产品的研发、生产和销售;主要产品覆盖LCD(TN/HTN/STN/CSTN/VA)面板及LCM模组、TFT显示模组、INCELL\ONCELL模组等等,广泛应用于通讯终端、智能穿戴、车载显示、智能家居、金融POS等领域。

公司业务一方面能为客户提供多形态产品,满足客户全方位的产品需求,一方面能为下游客户提供一站式配套产品以节省成本。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月19日决议批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共6户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项、固定资产、无形资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年半年

度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本准则规定确认。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方应当区别下列情况确定合并成本：

1、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方

于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注、22“长期股权投资”或本附注、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注、“22”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易当月月初固定汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金

额。

## （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇

兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信

用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于存在客观证据表明发生减值的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失。

对于不存在减值客观证据的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合  | 确定组合的依据 | 计提方法                                                          |
|-----|---------|---------------------------------------------------------------|
| 组合一 | 银行承兑汇票  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 组合二 | 商业承兑汇票  | 按照连续账龄，结合当前状况，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率计提。                        |

## 12、应收账款

本公司依据应收账款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 项 目   | 确定组合的依据           | 计提方法               |
|-------|-------------------|--------------------|
| 账龄组合  | 除无风险组合外之外的应收账款    | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 无风险组合 | 本组合为纳入合并范围内的关联方款项 | 不计提                |

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注、10“金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款。本公司依据应收款项信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、发出商品、库存商品、在产品及自制半成品、委托加工物资、低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比

例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处

理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|-------|------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 30   | 3.00% | 3.23%         |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10   | 3.00% | 9.70%         |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5  | 3.00% | 32.33%-19.40% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5    | 3.00% | 19.40%        |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5    | 3.00% | 19.40%        |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在为企业带来经济利益的期限内采用直线法进行摊销，已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，为获取新的科学或技术知识等而进行的有计划调查、研究活动而发生的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法：

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“十二节”财务报告、五“重要会计政策及估计”、“31长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括生产及办公环境的装修费用、仓库货架安装费用、车间消防改造费用、厂区的绿化工程等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司

取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价及应付客户对价等因素的影响。

本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助,按照所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ③本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ④本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

**44、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                                                                          | 审批程序                                               | 备注                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》(财会【2017】22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。基于上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。 | 2020 年 8 月 19 日，公司第四届董事会第四十二次会议审议通过了关于前述会计政策变更的议案。 | 根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。 |

**(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

**(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

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

**45、其他**

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率         |
|---------|-----------|------------|
| 增值税     | 销售货物或提供劳务 | 13%、9%，6%， |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%         |
| 企业所得税   | 应缴企业所得税   | 15%-25%    |
| 教育附加    | 应缴流转税税额   | 3%         |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 本公司            | 15%   |
| 宇顺电子(香港)贸易有限公司 | 16.5% |
| 本公司其他子公司       | 25%   |

### 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科火字〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，本公司于2018年10月16日通过了高新技术企业复审，取得编号为GR201844201789的高新技术企业证书，有效期限为2018年10月16日至2021年10月16日，适用的企业所得税优惠税率为15%。本公司2020年半年度企业所得税按15%税率缴纳。

宇顺电子(香港)贸易有限公司根据香港《税务条例》，按16.5%税率计缴利得税。

### 3、其他

无

## 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   | 22,436.40      | 25,136.40     |
| 银行存款   | 218,768,604.42 | 46,420,830.53 |
| 其他货币资金 | 9,327,434.40   | 786,232.49    |
| 合计     | 228,118,475.22 | 47,232,199.42 |

**2、交易性金融资产**

无

**3、衍生金融资产**

无

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,479,395.57 | 2,690,073.15 |
| 商业承兑票据 |              | 4,123.00     |
| 合计     | 2,479,395.57 | 2,694,196.15 |

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 | 2,479,395.57 |    |      |      | 2,479,395.57 | 2,694,196.15 |    |      |      | 2,694,196.15 |
| 其中：            |              |    |      |      |              |              |    |      |      |              |
| 银行承兑汇票         | 2,479,395.57 |    |      |      | 2,479,395.57 | 2,690,073.15 |    |      |      | 2,690,073.15 |
| 商业承兑汇票         |              |    |      |      |              | 4,123.00     |    |      |      | 4,123.00     |
| 合计             | 2,479,395.57 |    |      |      | 2,479,395.57 | 2,694,196.15 |    |      |      | 2,694,196.15 |

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**

无

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

## (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 | 5,018,103.26 | 2,062,204.96 |
| 合计     | 5,018,103.26 | 2,062,204.96 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |               |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,523,459.59 | 26.21%  | 11,523,459.59 | 100.00% |               | 11,523,459.59 | 25.58%  | 11,523,459.59 | 100.00% | 0.00          |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 32,441,281.42 | 73.79%  | 2,631,506.92  | 8.11%   | 29,809,774.50 | 33,528,980.89 | 74.42%  | 3,274,956.58  | 9.77%   | 30,254,024.31 |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 账龄组合           | 32,441,281.42 | 73.79%  | 2,631,506.92  | 8.11%   | 29,809,774.50 | 33,528,980.89 | 74.42%  | 3,274,956.58  | 9.77%   | 30,254,024.31 |
| 合计             | 43,964,741.01 | 100.00% | 14,154,966.51 | 32.20%  | 29,809,774.50 | 45,052,440.48 | 100.00% | 14,798,416.17 | 32.85%  | 30,254,024.31 |

按单项计提坏账准备：11,523,459.59 元

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   |
| 深圳市雅视科技有限公司 | 9,445,268.13 | 9,445,268.13 | 100.00% | 预计无法收回 |

|              |               |               |         |        |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 深圳市致远光电有限公司  | 1,032,844.00  | 1,032,844.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳康佳通信科技有限公司 | 606,136.86    | 606,136.86    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市宇澄光电有限公司  | 439,210.60    | 439,210.60    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 11,523,459.59 | 11,523,459.59 | --      | --     |

按组合计提坏账准备： 2,631,506.92 元

单位： 元

| 名称        | 期末余额          |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1-6 月     | 28,137,920.44 | 61,903.42    | 0.22%   |
| 7-12 月    | 1,802,723.25  | 155,575.02   | 8.63%   |
| 1 年以内（合计） | 29,940,643.69 | 217,478.44   | 0.73%   |
| 1-2 年     | 102,253.51    | 15,644.26    | 15.30%  |
| 2-3 年     | 61,145.45     | 61,145.45    | 100.00% |
| 3 年以上     | 2,337,238.77  | 2,337,238.77 | 100.00% |
| 合计        | 32,441,281.42 | 2,631,506.92 | --      |

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） | 29,940,643.69 |
| 1-6 月        | 28,137,920.44 |
| 7-12 月       | 1,802,723.25  |
| 1 至 2 年      | 1,529,972.21  |
| 2 至 3 年      | 5,210,188.65  |
| 3 年以上        | 7,283,936.46  |
| 3 至 4 年      | 2,296,726.36  |
| 4 至 5 年      | 1,051,942.57  |
| 5 年以上        | 3,935,267.53  |
| 合计           | 43,964,741.01 |

**（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 |               |
|------|---------------|----|------------|----|----|---------------|
| 坏账准备 | 14,798,416.17 |    | 643,449.66 |    |    | 14,154,966.51 |
| 合计   | 14,798,416.17 |    | 643,449.66 |    |    | 14,154,966.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 9,445,268.13  | 21.48%          | 9,445,268.13 |
| 第二名  | 4,881,575.76  | 11.10%          | 10,739.47    |
| 第三名  | 4,526,855.05  | 10.30%          | 9,959.08     |
| 第四名  | 2,527,083.49  | 5.75%           | 5,559.58     |
| 第五名  | 2,060,059.52  | 4.69%           | 93,687.37    |
| 合计   | 23,440,841.95 | 53.32%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 2,843,390.93 |      |
| 合计     | 2,843,390.93 |      |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     |
| 1 年以内   | 245,714.65 | 96.56% | 780,551.71 | 96.87% |
| 1 至 2 年 | 0.00       | 0.00%  | 16,693.40  | 2.07%  |
| 2 至 3 年 | 7,977.04   | 3.13%  | 7,733.31   | 0.96%  |
| 3 年以上   | 799.28     | 0.31%  | 787.61     | 0.10%  |
| 合计      | 254,490.97 | --     | 805,766.03 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占预付账款总额比例 | 账龄   | 未结算原因   |
|------|--------|------------|-----------|------|---------|
| 第一名  | 非关联    | 131,196.22 | 51.55%    | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 第二名  | 非关联    | 58,759.85  | 23.09%    | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 第三名  | 非关联    | 25,245.79  | 9.92%     | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 第四名  | 非关联    | 18,410.45  | 7.23%     | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 第五名  | 非关联    | 7,977.04   | 3.13%     | 3年以内 | 预付材料采购款 |
| 合计   | -      | 241,589.35 | 94.92%    | -    | -       |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 其他应收款 | 2,776,515.59 | 193,506,450.62 |
| 合计    | 2,776,515.59 | 193,506,450.62 |

## (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

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质            | 期末账面余额       | 期初账面余额         |
|-----------------|--------------|----------------|
| 押金及保证金          | 2,196,023.80 | 2,027,690.00   |
| 往来款及其他          | 3,245,845.03 | 3,332,512.40   |
| 员工备用金及借款        | 109,610.00   | 75,150.00      |
| 应收出口退税          |              | 340,001.82     |
| 长沙显示股权转让前形成的往来款 |              | 190,618,522.75 |
| 合计              | 5,551,478.83 | 196,393,876.97 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 2,887,426.35   |                          |                          | 2,887,426.35 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| --转入第二阶段            |                | 300,150.66               |                          | 300,150.66   |

|                   |            |            |              |              |
|-------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| --转入第三阶段          |            |            | 2,105,872.58 | 2,105,872.58 |
| 本期转回              | 112,463.11 |            |              | 112,463.11   |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 368,940.00 | 300,150.66 | 2,105,872.58 | 2,774,963.24 |

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） | 1,044,606.50 |
| 1-6 月        | 1,044,606.50 |
| 7-12 月       | 0.00         |
| 1 至 2 年      | 1,781,700.00 |
| 2 至 3 年      | 0.00         |
| 3 年以上        | 2,725,172.33 |
| 3 至 4 年      | 245,734.46   |
| 4 至 5 年      | 134,909.09   |
| 5 年以上        | 2,344,528.78 |
| 合计           | 5,551,478.83 |

### 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 |              |
| 坏账准备 | 2,887,426.35 |        | 112,463.11 |    |    | 2,774,963.24 |
| 合计   | 2,887,426.35 |        | 112,463.11 |    |    | 2,774,963.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额   | 收回方式 |
|------|-----------|------|
| 吴蔚波  | 27,940.63 | 银行存款 |
| 合计   | 27,940.63 | --   |

### 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     |
|---------------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 深圳市公明长圳股份合作公司 | 押金及保证金 | 1,739,700.00 | 1-2 年 | 31.34%           | 347,940.00   |
| 深圳市富洋光电有限公司   | 往来款    | 785,940.00   | 5 年以上 | 14.16%           | 785,940.00   |
| 深圳市厚鹏投资有限公司   | 押金及保证金 | 748,305.59   | 1-6 月 | 13.48%           | 0.00         |
| 深圳市致远光电有限公司   | 往来款    | 700,000.00   | 5 年以上 | 12.61%           | 700,000.00   |
| 湖北浩宇精密科技有限公司  | 往来款    | 614,598.78   | 5 年以上 | 11.07%           | 614,598.78   |
| 合计            | --     | 4,588,544.37 | --    | 82.65%           | 2,448,478.78 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 7,318,001.45  | 3,735,691.27              | 3,582,310.18  | 6,323,761.42  | 3,772,730.17              | 2,551,031.25  |
| 在产品  | 4,084,920.06  |                           | 4,084,920.06  | 4,032,939.02  |                           | 4,032,939.02  |
| 库存商品 | 25,867,705.28 | 11,059,142.12             | 14,808,563.16 | 23,830,187.10 | 10,351,594.35             | 13,478,592.75 |
| 发出商品 | 2,987,103.22  | 685,237.66                | 2,301,865.56  | 6,882,976.42  | 710,094.76                | 6,172,881.66  |

|        |               |               |               |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 委托加工物资 | 104,112.65    |               | 104,112.65    | 543,781.55    |               | 543,781.55    |
| 半成品    | 2,206,046.05  | 1,220,600.05  | 985,446.00    | 2,245,079.35  | 1,100,731.93  | 1,144,347.42  |
| 低值易耗品  | 442,234.88    | 328,345.44    | 113,889.44    | 399,522.25    | 320,017.58    | 79,504.67     |
| 合计     | 43,010,123.59 | 17,029,016.54 | 25,981,107.05 | 44,258,247.11 | 16,255,168.79 | 28,003,078.32 |

## (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   | 3,772,730.17  | 720,212.56   |    | 757,251.46   |           | 3,735,691.27  |
| 库存商品  | 10,351,594.35 | 2,016,288.06 |    | 1,291,491.00 | 17,249.29 | 11,059,142.12 |
| 发出商品  | 710,094.76    |              |    | 24,857.10    |           | 685,237.66    |
| 半成品   | 1,100,731.93  | 333,326.34   |    | 190,249.72   | 23,208.50 | 1,220,600.05  |
| 低值易耗品 | 320,017.58    | 15,208.62    |    | 6,880.76     |           | 328,345.44    |
| 合计    | 16,255,168.79 | 3,085,035.58 |    | 2,270,730.04 | 40,457.79 | 17,029,016.54 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额      | 期初余额       |
|---------|-----------|------------|
| 待抵扣进项税  |           | 285,488.40 |
| 预缴企业所得税 | 36,690.92 | 36,690.92  |
| 合计      | 36,690.92 | 322,179.32 |

其他说明：无

#### 14、债权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额         |              |      | 期初余额         |              |      |
|------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
|            | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值 |
| 按成本计量的金融资产 | 4,113,600.00 | 4,113,600.00 |      | 4,113,600.00 | 4,113,600.00 |      |
| 合计         | 4,113,600.00 | 4,113,600.00 |      | 4,113,600.00 | 4,113,600.00 |      |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额        |                |                          | 4,113,600.00             | 4,113,600.00 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 2020 年 6 月 30 日余额       |                |                          | 4,113,600.00             | 4,113,600.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

#### 15、其他债权投资

无

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、其他权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 100,492,296.12 | 102,802,993.69 |
| 合计   | 100,492,296.12 | 102,802,993.69 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备及其他      | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 112,994,240.38 | 87,620,100.02 | 1,964,854.51 | 3,868,034.03 | 206,447,228.94 |
| 2.本期增加金额  |                | 292,035.41    |              | 6,574.33     | 298,609.74     |
| （1）购置     |                | 292,035.41    |              | 6,574.33     | 298,609.74     |
| （2）在建工程转入 |                |               |              |              |                |
| （3）企业合并增加 |                |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |                | 4,615.38      |              | 11,604.53    | 16,219.91      |
| （1）处置或报废  |                | 4,615.38      |              | 11,604.53    | 16,219.91      |
| 4.期末余额    | 112,994,240.38 | 87,907,520.05 | 1,964,854.51 | 3,863,003.83 | 206,729,618.77 |
| 二、累计折旧    |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    | 18,206,941.25  | 59,550,612.79 | 1,385,175.30 | 3,789,804.90 | 82,932,534.24  |
| 2.本期增加金额  | 1,827,949.50   | 702,327.85    | 8,599.86     | 67,905.51    | 2,606,782.72   |
| （1）计提     | 1,827,949.50   | 702,327.85    | 8,599.86     | 67,905.51    | 2,606,782.72   |
| 3.本期减少金额  |                | 2,462.46      |              | 11,232.86    | 13,695.32      |
| （1）处置或报废  |                | 2,462.46      |              | 11,232.86    | 13,695.32      |
| 4.期末余额    | 20,034,890.75  | 60,250,478.18 | 1,393,775.16 | 3,846,477.55 | 85,525,621.64  |
| 三、减值准备    |                |               |              |              |                |
| 1.期初余额    |                | 20,702,223.16 |              | 9,477.85     | 20,711,701.01  |
| 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    |                | 20,702,223.16 |              | 9,477.85     | 20,711,701.01  |
| 四、账面价值    |                |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值  | 92,959,349.63  | 6,954,818.71  | 571,079.35   | 7,048.43     | 100,492,296.12 |
| 2.期初账面价值  | 94,787,299.13  | 7,367,264.07  | 579,679.21   | 68,751.28    | 102,802,993.69 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 机器设备 | 59,141,914.81 | 39,397,507.80 | 17,972,938.88 | 1,771,468.13 |    |
| 其他设备 | 421,345.65    | 408,246.43    |               | 13,099.22    |    |

|    |               |               |               |              |  |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|--|
| 合计 | 59,563,260.46 | 39,805,754.23 | 17,972,938.88 | 1,784,567.35 |  |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|--|

## (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

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 48,234,669.83 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (6) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

## (1) 在建工程情况

无

## (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

## (4) 工程物资

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 外购软件         | 合计           |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值     |       |     |       |              |              |
| 1.期初余额     |       |     |       | 5,589,774.88 | 5,589,774.88 |
| 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     |       |     |       | 5,589,774.88 | 5,589,774.88 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |              |              |
| 1.期初余额     |       |     |       | 5,572,340.56 | 5,572,340.56 |
| 2.本期增加金额   |       |     |       | 13,160.85    | 13,160.85    |
| (1) 计提     |       |     |       | 13,160.85    | 13,160.85    |
| 3.本期减少金额   |       |     |       |              |              |
| (1) 处置     |       |     |       |              |              |
| 4.期末余额     |       |     |       | 5,585,501.41 | 5,585,501.41 |
| 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    |  |  |  |           |           |
| 4.期末余额   |  |  |  |           |           |
| 四、账面价值   |  |  |  |           |           |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 4,273.47  | 4,273.47  |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 17,434.32 | 17,434.32 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

无

### （2）商誉减值准备

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额    | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|------|------------|-----------|------------|--------|------------|
| 装修工程 | 838,126.53 | 41,764.80 | 277,333.23 |        | 602,558.10 |
| 合计   | 838,126.53 | 41,764.80 | 277,333.23 |        | 602,558.10 |

其他说明：无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |

|        |               |              |               |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 31,183,983.05 | 4,677,597.46 | 31,053,584.96 | 4,658,037.74 |
| 合计     | 31,183,983.05 | 4,677,597.46 | 31,053,584.96 | 4,658,037.74 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 4,677,597.46          |                      | 4,658,037.74          |

## (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 | 27,600,264.25    | 27,364,787.36    |
| 可抵扣亏损    | 1,439,397,914.52 | 1,074,168,967.17 |
| 合计       | 1,466,998,178.77 | 1,101,533,754.53 |

## (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 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2021 年 | 730,995,998.86   | 730,995,998.86   |    |
| 2022 年 | 46,125,226.35    | 46,125,226.35    |    |
| 2023 年 | 50,405,794.79    | 50,405,794.79    |    |
| 2024 年 | 597,450,826.53   | 208,704,880.91   |    |
| 2025 年 | 14,420,067.99    |                  |    |
| 合计     | 1,439,397,914.52 | 1,036,231,900.91 | -- |

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 预付设备款 | 328,605.41 |      | 328,605.41 | 485,154.86 |      | 485,154.86 |

|    |            |  |            |            |  |            |
|----|------------|--|------------|------------|--|------------|
| 合计 | 328,605.41 |  | 328,605.41 | 485,154.86 |  | 485,154.86 |
|----|------------|--|------------|------------|--|------------|

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 8,539,120.84 |      |
| 合计     | 8,539,120.84 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 材料款    | 20,347,253.36 | 19,972,022.19 |
| 加工费    | 2,831,002.53  | 1,022,391.46  |
| 长期资产采购 | 173,472.28    | 222,072.28    |
| 合计     | 23,351,728.17 | 21,216,485.93 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 货款 | 541,826.83 | 589,359.35 |
| 合计 | 541,826.83 | 589,359.35 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 38、合同负债

无

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,951,810.32 | 19,514,500.75 | 21,887,514.67 | 2,578,796.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 282,164.53    | 282,164.53    |              |
| 三、辞退福利         | 881,266.73   | 1,368,302.50  | 1,624,635.50  | 624,933.73   |
| 合计             | 5,833,077.05 | 21,164,967.78 | 23,794,314.70 | 3,203,730.13 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,951,810.32 | 18,447,471.15 | 20,820,485.07 | 2,578,796.40 |
| 2、职工福利费       |              | 507,435.77    | 507,435.77    |              |
| 3、社会保险费       |              | 138,976.55    | 138,976.55    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 117,919.50    | 117,919.50    |              |
| 工伤保险费         |              | 8,422.82      | 8,422.82      |              |
| 生育保险费         |              | 12,634.23     | 12,634.23     |              |
| 4、住房公积金       |              | 415,864.80    | 415,864.80    |              |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 4,752.48      | 4,752.48      |              |
| 合计            | 4,951,810.32 | 19,514,500.75 | 21,887,514.67 | 2,578,796.40 |

## (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 |      | 277,953.13 | 277,953.13 |      |
| 2、失业保险费  |      | 4,211.40   | 4,211.40   |      |
| 合计       |      | 282,164.53 | 282,164.53 |      |

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 286,491.83 | 133,474.98 |
| 个人所得税   | 149,950.96 | 165,683.09 |
| 城市维护建设税 | 74,114.21  | 42,778.41  |
| 教育费附加   | 31,763.23  | 18,333.60  |
| 地方教育费附加 | 21,175.49  | 12,222.40  |
| 印花税     | 6,157.80   | 6,343.50   |
| 房产税     | 230,376.61 |            |
| 土地使用税   | 4,852.85   |            |
| 合计      | 804,882.98 | 378,835.98 |

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  | 57,307.18    | 64,069.18    |
| 其他应付款 | 1,577,947.46 | 4,085,091.99 |
| 合计    | 1,635,254.64 | 4,149,161.17 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额      | 期初余额      |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 57,307.18 | 64,069.18 |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 57,307.18 | 64,069.18 |
|----|-----------|-----------|

## (2) 应付股利

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 押金保证金   | 1,041,275.50 | 1,552,555.50 |
| 应付暂收款   | 276,799.45   | 1,084,654.71 |
| 应付中介服务费 |              | 420,000.00   |
| 应付报销款   | 259,872.51   | 1,027,881.78 |
| 合计      | 1,577,947.46 | 4,085,091.99 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|------------|-----------|
| 深圳市厚鹏投资有限公司 | 441,235.00 | 租赁押金      |
| 合计          | 441,235.00 | --        |

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 8,760,000.00 | 8,760,000.00 |
| 合计         | 8,760,000.00 | 8,760,000.00 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 预提费用（水电费） | 286,006.86 | 279,714.43 |
| 合计        | 286,006.86 | 279,714.43 |

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 28,360,000.00 | 32,740,000.00 |
| 合计   | 28,360,000.00 | 32,740,000.00 |

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

#### 46、应付债券

##### （1）应付债券

无

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

无

##### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、租赁负债

无

#### 48、长期应付款

##### （1）按款项性质列示长期应付款

无

## (2) 专项应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

无

## (2) 设定受益计划变动情况

无

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 7,900,000.00 |      | 350,000.00 | 7,550,000.00 |      |
| 合计   | 7,900,000.00 |      | 350,000.00 | 7,550,000.00 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                   | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他<br>变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|----------|--------------|-----------------|
| 2013 年第三批战略性新兴产业发展专项资金 | 4,700,000.00 |              |                 |                |                |          | 4,700,000.00 | 与资产相关           |
| 电容触摸屏德窄边框技术开发资金补助      | 1,200,000.00 |              |                 | 150,000.00     |                |          | 1,050,000.00 | 与资产相关           |
| 2014 年省级前沿技术创新专项奖金     | 2,000,000.00 |              |                 | 200,000.00     |                |          | 1,800,000.00 | 与资产相关           |
| 合计                     | 7,900,000.00 |              |                 | 350,000.00     |                |          | 7,550,000.00 |                 |

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 280,253,733.00 |             |    |       |    |    | 280,253,733.00 |

## 54、其他权益工具

## （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

## （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,705,277,310.44 |      |      | 1,705,277,310.44 |
| 合计         | 1,705,277,310.44 |      |      | 1,705,277,310.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 15,914,923.20 |      |      | 15,914,923.20 |

|    |               |  |  |               |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 15,914,923.20 |  |  | 15,914,923.20 |
|----|---------------|--|--|---------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期                |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整后期初未分配利润        | -1,671,672,959.24 | -1,684,705,976.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -14,400,386.54    | 13,033,017.73     |
| 期末未分配利润           | -1,686,073,345.78 | -1,671,672,959.24 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 52,358,666.71 | 45,629,688.75 | 89,841,119.51 | 94,028,409.98 |
| 其他业务 | 3,541,290.55  | 3,262,527.19  | 3,616,180.47  | 2,651,838.01  |
| 合计   | 55,899,957.26 | 48,892,215.94 | 93,457,299.98 | 96,680,247.99 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 169,787.50 | 225,383.15   |
| 教育费附加   | 121,276.77 | 160,987.99   |
| 房产税     | 230,376.61 | 1,263,314.40 |
| 土地使用税   | 4,852.85   | 225,178.06   |
| 印花税     | 26,732.40  | 64,806.20    |
| 环保税     |            | 1,087.81     |
| 合计      | 553,026.13 | 1,940,757.61 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 1,122,645.80 | 3,475,126.20 |
| 物流费   | 398,850.74   | 1,229,241.23 |
| 业务招待费 | 36,516.90    | 417,314.93   |
| 售后服务费 | 564,695.73   | 98,757.03    |
| 差旅费   | 25,479.52    | 333,756.50   |
| 代理费   | 177,451.91   | 415,698.10   |
| 租赁费   | 59,049.43    | 41,805.10    |
| 办公费   | 4,576.37     | 26,813.19    |
| 其他费用  | 13,091.48    | 84,814.33    |
| 合计    | 2,402,357.88 | 6,123,326.61 |

## 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资福利性支出 | 9,517,796.65  | 10,744,450.70 |
| 办公性支出   | 1,032,712.30  | 1,507,071.13  |
| 差旅费     | 182,818.23    | 907,936.11    |
| 中介服务费   | 2,644,813.55  | 1,238,865.50  |
| 业务招待费   | 45,978.53     | 397,341.89    |
| 长期待摊费摊销 | 156,086.25    | 1,423,926.72  |
| 折旧费     | 959,911.14    | 2,066,143.08  |
| 税金      |               | 1,380.00      |
| 诉讼费     |               | 72,147.75     |
| 财产保险费   | 5,718.92      | 16,508.34     |
| 租赁费     | 386,299.54    | 1,358,067.61  |
| 其他      | 2,712.96      | 16,784.65     |
| 合计      | 14,934,848.07 | 19,750,623.48 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资福利性支出 | 1,183,140.58 | 4,791,288.50 |
| 办公性支出   | 284.69       | 4,847.76     |
| 差旅费     | 15,936.49    | 47,963.77    |
| 中介服务费   | 58,684.82    |              |
| 业务招待费   |              | 191.00       |
| 折旧费     | 30,137.46    | 55,654.35    |
| 物料消耗    | 66,181.01    | 1,335,580.36 |
| 租赁费     | 69,643.86    | 129,433.97   |
| 其他      | 1,898.24     | 2,505.22     |
| 合计      | 1,425,907.15 | 6,367,464.93 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,130,226.04 | 6,577,157.87 |
| 减：利息收入 | 574,491.32   | 322,973.53   |
| 汇兑损益   | -170,112.40  | 77,800.29    |
| 手续费及其他 | 57,614.83    | 110,811.35   |
| 合计     | 443,237.15   | 6,442,795.98 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助      | 607,595.08 | 2,884,756.65 |
| 合计        | 607,595.08 | 2,884,756.65 |

## 68、投资收益

无

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | 112,463.11 | 41,304.85  |
| 应收账款坏账损失  | 643,449.66 | 194,043.98 |
| 合计        | 755,912.77 | 235,348.83 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|--------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失 | -3,060,178.48 | -440,189.15 |
| 合计     | -3,060,178.48 | -440,189.15 |

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额 | 上期发生额     |
|-------------|-------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00  | 24,943.28 |
| 其中：固定资产处置收益 | 0.00  | 24,943.28 |
| 合计          | 0.00  | 24,943.28 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 政府补助 | 28,884.02 | 131,964.00 | 28,884.02     |
| 其他   | 2,000.00  | 211,359.85 | 2,000.00      |
| 合计   | 30,884.02 | 343,323.85 | 30,884.02     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目    | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额    | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------|------|------|------------|--------|-----------|--------|-------------|
| 个税手续费返还 | 南山税局 | 补助   |      | 否          | 否      | 28,884.02 | 0.00   | 与收益相关       |

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目  | 本期发生额    | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|----------|------------|---------------|
| 滞纳金 |          | 31,045.46  |               |
| 其他  | 2,524.59 | 373,435.42 | 2,524.59      |
| 合计  | 2,524.59 | 404,480.88 | 2,524.59      |

## 76、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 递延所得税费用 | -19,559.72 | 325,526.97 |
| 合计      | -19,559.72 | 325,526.97 |

### （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                           | -14,419,946.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -2,162,991.94  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -89,417.73     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,949.73       |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,227,900.22   |
| 所得税费用                          | -19,559.72     |

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额        |
|-----------------------|----------------|--------------|
| 往来款                   | 209,211.44     | 1,092,078.20 |
| 利息收入                  | 570,559.97     | 327,997.33   |
| 政府补贴                  | 234,609.10     | 707,271.00   |
| 汇兑损益                  | 74,696.63      | 34,541.67    |
| 长沙显示股权转让前形成的往来款的债权转让款 | 190,618,522.75 |              |
| 合计                    | 191,707,599.89 | 2,161,888.20 |

## (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         |
|-----|--------------|---------------|
| 往来款 |              | 6,000.00      |
| 付现费 | 9,146,281.51 | 21,894,521.17 |
| 合计  | 9,146,281.51 | 21,900,521.17 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额     |
|--------|-------|-----------|
| 募集资金利息 |       | 28,259.21 |
| 合计     |       | 28,259.21 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | -14,400,386.54 | -41,529,741.01 |
| 加：资产减值准备                         | 2,304,265.71   | 204,840.32     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,606,782.72   | 11,259,559.39  |
| 无形资产摊销                           | 13,160.85      | 428,336.69     |
| 长期待摊费用摊销                         | 277,333.23     | 1,824,997.12   |
| 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） |                | -24,943.28     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 2,524.59       |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,130,226.04   | 6,577,157.87   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -19,559.72     | 325,526.97     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,021,971.27   | -10,844,524.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 189,382,357.95 | 40,410,518.56  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -5,271,747.25  | -24,756,919.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 178,046,928.85 | -16,125,190.74 |
| 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                          | 218,791,040.82 | 25,331,265.21  |
| 减：现金的期初余额                        | 46,445,966.93  | 49,233,897.98  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 172,345,073.89 | -23,902,632.77 |

## (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           | 218,791,040.82 | 46,445,966.93 |
| 其中：库存现金        | 22,436.40      | 25,136.40     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 218,768,604.42 | 46,420,830.53 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 218,791,040.82 | 46,445,966.93 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 9,327,434.40   | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 92,959,349.63  | 长期借款抵押    |
| 合计   | 102,286,784.03 | --        |

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  | --           | --      |               |
| 其中：美元 | 500,444.28   | 7.07950 | 3,542,895.28  |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    | 291,780.47   | 0.91344 | 266,523.95    |
| 应收账款  | --           | --      |               |
| 其中：美元 | 1,916,428.12 | 7.07950 | 13,567,352.88 |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    | 2,437,776.24 | 0.91344 | 2,226,762.33  |

|       |            |          |            |
|-------|------------|----------|------------|
| 长期借款  | --         | --       |            |
| 其中：美元 |            |          |            |
| 欧元    |            |          |            |
| 港币    |            |          |            |
| 应付账款  | --         | --       |            |
| 美元    | 103,356.24 | 7.07950  | 731,710.50 |
| 港币    | 183,784.00 | 0.91344  | 167,875.66 |
| 预付账款  | --         | --       |            |
| 美元    | 9,539.68   | 7.07950  | 67,536.16  |
| 日元    | 279,760.00 | 0.065808 | 18,410.45  |
| 预收账款  | --         | --       |            |
| 美元    | 48,061.63  | 7.07950  | 340,252.31 |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类                              | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|---------------------------------|------------|------|------------|
| 深圳供电局工厂电费补贴                     | 51,870.00  | 其他收益 | 51,870.00  |
| 2020 年度企业稳岗补贴                   | 5,745.08   | 其他收益 | 5,745.08   |
| 收到深圳市商务局-2019 年 1-5 月出口信用保险保费资助 | 172,480.00 | 其他收益 | 172,480.00 |
| 深圳市市场监督管理局-2018 年第二批专利第五次报账     | 12,000.00  | 其他收益 | 12,000.00  |
| 专利支持计划拟资助项目资金-深圳市南山区科技创新局       | 15,500.00  | 其他收益 | 15,500.00  |
| 深圳市财政委员会 2014 年省级前沿技术创新专项奖金     | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 电容触摸屏德窄边框技术开                    | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |

|         |            |       |            |
|---------|------------|-------|------------|
| 个税手续费返还 | 28,884.02  | 营业外收入 | 28,884.02  |
| 合计      | 636,479.10 |       | 636,479.10 |

**(2) 政府补助退回情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**85、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

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

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 深圳市宇创伟业科技有限公司 | 深圳市   | 深圳市 | 制造业  | 100.00% |    | 投资设立 |

|                     |     |     |     |         |        |      |
|---------------------|-----|-----|-----|---------|--------|------|
| 北京宇顺天合管理咨询有限公司      | 北京市 | 北京市 | 商业  | 100.00% |        | 投资设立 |
| 深圳市宇顺工业智能科技有限公司     | 深圳市 | 深圳市 | 制造业 | 100.00% |        | 投资设立 |
| 深圳市赢保智能科技产业投资发展有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资  | 100.00% |        | 投资设立 |
| 宇顺电子（香港）贸易有限公司      | 香港  | 香港  | 商业  | 100.00% |        | 投资设立 |
| 珠海宇顺天合投资有限公司        | 珠海  | 珠海  | 投资  | 90.00%  | 10.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## （2）重要的非全资子公司

无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年06月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的53.32% (2019年12月31日：51.97%) 源于余额前五名客户。

单位：元

| 项 目    | 期末数           |        |      |      |               |
|--------|---------------|--------|------|------|---------------|
|        | 期末余额          | 已逾期未减值 |      |      | 合 计           |
|        |               | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |               |
| 应收票据   | 2,479,395.57  |        |      |      | 2,479,395.57  |
| 应收账款   | 29,809,774.50 |        |      |      | 29,809,774.50 |
| 应收款项融资 | 2,843,390.93  |        |      |      | 2,843,390.93  |
| 其他应收款  | 2,776,515.59  |        |      |      | 2,790,516.39  |
| 小 计    | 37,909,076.59 |        |      |      | 37,909,076.59 |

（续上表）

| 项 目   | 期初数            |        |      |      |                |
|-------|----------------|--------|------|------|----------------|
|       | 未逾期未减值         | 已逾期未减值 |      |      | 合 计            |
|       |                | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |                |
| 应收票据  | 2,694,196.15   |        |      |      | 2,694,196.15   |
| 应收账款  | 29,678,829.82  |        |      |      | 29,678,829.82  |
| 其他应收款 | 192,009,338.44 |        |      |      | 192,009,338.44 |
| 小 计   | 224,382,364.41 |        |      |      | 224,382,364.41 |

注：单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明

### （二）流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 项 目           | 期末数           |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年          | 3年以上          |
| 应付票据          | 8,539,120.84  | 8,539,120.84  | 8,539,120.84  |               |               |
| 应付账款          | 23,351,728.17 | 23,351,728.17 | 22,500,230.88 | 354,054.17    | 497,443.12    |
| 其他应付款         | 1,577,947.46  | 1,577,947.46  | 1,577,947.46  |               |               |
| 应付利息          | 57,307.18     | 57,307.18     | 57,307.18     |               |               |
| 其他流动负债        | 286,006.86    | 286,006.86    | 286,006.86    |               |               |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 8,760,000.00  | 8,760,000.00  | 8,760,000.00  |               |               |
| 长期借款          | 28,360,000.00 | 28,360,000.00 | 0             | 17,520,000.00 | 10,840,000.00 |
| 小 计           | 70,932,110.51 | 70,932,110.51 | 41,720,613.22 | 17,874,054.17 | 11,337,443.12 |

(续上表)

| 项 目           | 期初数           |               |               |              |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|               | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1年以内          | 1-3年         | 3年以上          |
| 短期借款          | -             | -             | -             |              |               |
| 应付票据          | -             | -             | -             |              |               |
| 应付账款          | 21,216,485.93 | 21,216,485.93 | 20,563,335.78 | 653,150.15   |               |
| 其他应付款         | 4,085,091.99  | 4,085,091.99  | 2,934,650.18  | 1,150,441.81 |               |
| 应付利息          | 64,069.18     | 64,069.18     | 64,069.18     |              |               |
| 其他流动负债        | 279,714.43    | 279,714.43    | 279,714.43    |              |               |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 8,760,000.00  | 8,760,000.00  | 8,760,000.00  |              |               |
| 长期借款          | 32,740,000.00 | 32,740,000.00 |               |              | 32,740,000.00 |
| 小 计           | 67,145,361.53 | 67,145,361.53 | 32,601,769.57 | 1,803,591.96 | 32,740,000.00 |

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年06月30日，本公司无以浮动利率计息的借款。

## 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值       |            |            |              |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
|              | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计           |
| 一、持续的公允价值计量  | --           | --         | --         | --           |
| （一）交易性金融资产   | 2,843,390.93 |            |            | 2,843,390.93 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --           | --         | --         | --           |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本半年度未发生变更。

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

报告期内，公司无不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况。

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称            | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 中植融云(北京)企业管理有限公司 | 北京市 | 投资   | 10,000 万元 | 15.30%       | 32.00%        |

本企业的母公司情况的说明

中植融云直接持有公司42,884,770股股份（占公司总股本15.3%），其一致行动人丰瑞嘉华直接持有公司14,349,085股股份（占公司总股本5.12%），中植产投直接持有公司24,585,656股股份（占公司总股本8.77%），除此之外，公司股东魏连速先生将其持有的公司股份7,861,635股（占公司总股本2.81%）的表决权全权委托给中植融云。综上，中植融云及其一致行动人在公司拥有表决权的股份数量合计为89,681,146股，占公司总股本32.00%。

本企业最终控制方是解直锟先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系               |
|----------------------|---------------------------|
| 中海晟融（北京）资本管理有限公司     | 实际控制人控制的其他企业              |
| 珠海中植产投清云投资合伙企业（有限合伙） | 实际控制人控制的其他企业              |
| 中植产业投资有限公司           | 实际控制人控制的其他企业              |
| 长沙宇顺触控技术有限公司         | 公司董事曾任职的公司                |
| 林萌                   | 持股 5%以上的股东、董事             |
| 林车                   | 参股股东、持股 5%以上的股东（林萌）的一致行动人 |
| 李梅兰                  | 参股股东、持股 5%以上的股东（林萌）的一致行动人 |
| 李洁                   | 参股股东、持股 5%以上的股东（林萌）的一致行动人 |

## 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 |
|------|---------|--------------|---------------|----------|-------|
| 长沙触控 | LCD 显示屏 | 3,221,091.35 | 18,000,000.00 | 否        | 0.00  |

出售商品/提供劳务情况表：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,590,750.00 | 2,091,772.00 |

## (8) 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**

单位：元

| 项目名称        | 关联方  | 期末账面余额       | 期初账面余额 |
|-------------|------|--------------|--------|
| LCD 显示屏加工销售 | 长沙触控 | 2,739,280.42 |        |

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |               |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 11,523,459.59 | 26.21%  | 11,523,459.59 | 100.00% |               | 11,523,459.59 | 25.58%  | 11,523,459.59 | 100.00% | 0.00          |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 32,441,281.42 | 73.79%  | 2,631,506.92  | 8.11%   | 29,809,774.50 | 33,528,980.89 | 74.42%  | 3,274,956.58  | 9.77%   | 30,254,024.31 |
| 其中：            |               |         |               |         |               |               |         |               |         |               |
| 账龄组合           | 32,441,281.42 | 73.79%  | 2,631,506.92  | 8.11%   | 29,809,774.50 | 33,528,980.89 | 74.42%  | 3,274,956.58  | 9.77%   | 30,254,024.31 |
| 合计             | 43,964,741.01 | 100.00% | 14,154,966.51 | 32.20%  | 29,809,774.50 | 45,052,440.48 | 100.00% | 14,798,416.17 | 32.85%  | 30,254,024.31 |

按单项计提坏账准备：11,523,459.59 元

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   |
| 深圳市雅视科技有限公司  | 9,445,268.13  | 9,445,268.13  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市致远光电有限公司  | 1,032,844.00  | 1,032,844.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳康佳通信科技有限公司 | 606,136.86    | 606,136.86    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市宇澄光电有限公司  | 439,210.60    | 439,210.60    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 11,523,459.59 | 11,523,459.59 | --      | --     |

按组合计提坏账准备： 2,631,506.92 元

单位： 元

| 名称        | 期末余额          |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1-6 月     | 28,137,920.44 | 61,903.42    | 0.22%   |
| 7-12 月    | 1,802,723.25  | 155,575.02   | 8.63%   |
| 1 年以内（合计） | 29,940,643.69 | 217,478.44   | 0.73%   |
| 1-2 年     | 102,253.51    | 15,644.26    | 15.30%  |
| 2-3 年     | 61,145.45     | 61,145.45    | 100.00% |
| 3 年以上     | 2,337,238.77  | 2,337,238.77 | 100.00% |
| 合计        | 32,441,281.42 | 2,631,506.92 | --      |

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） | 29,940,643.69 |
| 1-6 月        | 28,137,920.44 |
| 7-12 月       | 1,802,723.25  |
| 1 至 2 年      | 1,529,972.21  |
| 2 至 3 年      | 5,210,188.65  |
| 3 年以上        | 7,283,936.46  |
| 3 至 4 年      | 2,296,726.36  |
| 4 至 5 年      | 1,051,942.57  |
| 5 年以上        | 3,935,267.53  |
| 合计           | 43,964,741.01 |

**（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 |               |
| 坏账准备 | 14,798,416.17 |        | 643,449.66 |    |    | 14,154,966.51 |
| 合计   | 14,798,416.17 |        | 643,449.66 |    |    | 14,154,966.51 |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 9,445,268.13  | 21.48%          | 9,445,268.13 |
| 第二名  | 4,881,575.76  | 11.10%          | 10,739.47    |
| 第三名  | 4,526,855.05  | 10.30%          | 9,959.08     |
| 第四名  | 2,527,083.49  | 5.75%           | 5,559.58     |
| 第五名  | 2,060,059.52  | 4.69%           | 93,687.37    |
| 合计   | 23,440,841.95 | 53.32%          |              |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额           |
|-------|--------------|----------------|
| 其他应收款 | 6,083,503.09 | 195,361,406.26 |
| 合计    | 6,083,503.09 | 195,361,406.26 |

## (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

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质            | 期末账面余额       | 期初账面余额         |
|-----------------|--------------|----------------|
| 往来款             | 7,944,592.53 | 6,579,228.04   |
| 押金保证金           | 456,323.80   | 287,990.00     |
| 员工备用金及借款        | 109,610.00   | 75,150.00      |
| 应收出口退税          |              | 340,001.82     |
| 长沙显示股权转让前形成的往来款 |              | 190,618,522.75 |
| 合计              | 8,510,526.33 | 197,900,892.61 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 2,539,486.35   |                          |                          | 2,539,486.35 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| --转入第二阶段            |                | 300,150.66               |                          | 300,150.66   |

|                   |            |            |              |              |
|-------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| --转入第三阶段          |            |            | 2,105,872.58 | 2,105,872.58 |
| 本期转回              | 112,463.11 |            |              | 112,463.11   |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 21,000.00  | 300,150.66 | 2,105,872.58 | 2,427,023.24 |

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） | 5,743,354.00 |
| 1-6 月        | 5,743,354.00 |
| 7-12 月       |              |
| 1 至 2 年      | 42,000.00    |
| 2 至 3 年      | 0.00         |
| 3 年以上        | 2,725,172.33 |
| 3 至 4 年      | 245,734.46   |
| 4 至 5 年      | 134,909.09   |
| 5 年以上        | 2,344,528.78 |
| 合计           | 8,510,526.33 |

### 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 |              |
| 坏账准备 | 2,539,486.35 |        | 112,463.11 |    |    | 2,427,023.24 |
| 合计   | 2,539,486.35 |        | 112,463.11 |    |    | 2,427,023.24 |

### 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 |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 深圳市宇顺工业智能科技有限公司 | 关联往来  | 2,648,747.50 | 3 年以内 | 31.12%           |          |

|                |       |              |       |        |              |
|----------------|-------|--------------|-------|--------|--------------|
| 北京宇顺天合管理咨询有限公司 | 关联往来  | 2,050,000.00 | 3 年以内 | 24.09% |              |
| 深圳市富洋光电有限公司    | 非关联往来 | 785,940.00   | 3 年以上 | 9.23%  | 785,940.00   |
| 深圳市厚鹏投资有限公司    | 租赁费   | 748,305.59   | 6 个月内 | 8.79%  |              |
| 深圳市致炫光电有限公司    | 非关联往来 | 700,000.00   | 3 年以上 | 8.23%  | 700,000.00   |
| 合计             | --    | 6,932,993.09 | --    | 81.46% | 1,485,940.00 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 24,500,000.00 |      | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |      | 24,500,000.00 |
| 合计     | 24,500,000.00 |      | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |      | 24,500,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 深圳市宇创伟业科技有限公司   | 10,000,000.00 |        |      |        |    | 10,000,000.00 |          |
| 北京宇顺天合管理咨询有限公司  | 10,000,000.00 |        |      |        |    | 10,000,000.00 |          |
| 珠海宇顺天合投资有限公司    | 4,500,000.00  |        |      |        |    | 4,500,000.00  |          |
| 深圳市宇顺工业智能科技有限公司 |               |        |      |        |    | 0.00          |          |

|                     |               |  |  |  |  |               |  |
|---------------------|---------------|--|--|--|--|---------------|--|
| 深圳市赢保智能科技产业投资发展有限公司 |               |  |  |  |  | 0.00          |  |
| 宇顺电子（香港）贸易有限公司      |               |  |  |  |  | 0.00          |  |
| 合计                  | 24,500,000.00 |  |  |  |  | 24,500,000.00 |  |

## （2）对联营、合营企业投资

无

## （3）其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 52,358,666.71 | 45,629,688.75 | 62,281,211.03 | 60,644,703.37 |
| 其他业务 | 2,678,378.39  | 2,288,144.44  | 1,968,420.84  | 1,719,102.17  |
| 合计   | 55,037,045.10 | 47,917,833.19 | 64,249,631.87 | 62,363,805.54 |

## 5、投资收益

无

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 金额         | 说明 |
|--------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益          | -2,524.59  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 | 636,479.10 |    |

|                             |            |    |
|-----------------------------|------------|----|
| 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) |            |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目           | 2,000.00   |    |
| 合计                          | 635,954.51 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -4.46%     | -0.0514     | -0.0514     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.66%     | -0.0537     | -0.0537     |

## 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

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市宇顺电子股份有限公司

董事会

二〇二〇年八月十九日