苏州苏大维格科技集团股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-118

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11858 号

苏州苏大维格科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州苏大维格科技集团股份有限公司（以下简称苏大维格）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏大维格 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于苏大维格，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注"三、重要会计政策及会计估计"注释二十所述的会计政策及"五、合并财务报表项目附注"注释三十二。 于2019年度，苏大维格销售产品确认的主营业务收入为人民币 128,980.33 万元。苏大维格对于产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以客户领用单或签收回单记录的时点作为销售收入的确认时点。 由于收入是苏大维格的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将苏大维格收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、领用单或签收回单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注"三、重要会计政策及会计估计"注释十七所述的会计政策及"五、合并财务报表项目附注"注释十五。 截至2019年12月31日，苏大维格商誉的账面价值合计人民币42,158.32万元，相应的减值准备余额为人民币4,347.19万元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为苏大维格的关键审计事项。	与商誉减值有关的审计程序包括： 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、 其他信息

苏大维格管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括苏大维格 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督苏大维格的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对苏大维格持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致苏大维格不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就苏大维格中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）
杨力生

中国注册会计师：
戴祺

中国•上海　　二〇二〇年四月二十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	200,029,927.83	278,212,476.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	3,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	（三）		29,830,662.12
衍生金融资产			
应收票据	（四）		81,315,116.04
应收账款	（五）	587,929,264.72	441,270,468.83
应收款项融资	（六）	65,545,842.54	
预付款项	（七）	19,764,390.14	11,529,523.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（八）	3,247,303.63	5,522,131.25
买入返售金融资产			
存货	（九）	364,112,130.62	299,790,859.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十）	18,259,097.56	12,712,395.87
流动资产合计		1,261,887,957.04	1,160,183,633.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	（十一）	422,990,210.49	303,362,812.78
在建工程	（十二）	129,637,220.51	71,422,219.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十三）	86,347,381.48	62,703,693.95
开发支出	（十四）	2,578,358.26	
商誉	（十五）	421,583,249.06	421,583,249.06
长期待摊费用	（十六）	18,048,438.00	20,048,295.11
递延所得税资产	（十七）	21,537,998.43	22,078,850.97
其他非流动资产	（十八）	77,628,034.82	34,874,891.23
非流动资产合计		1,180,350,891.05	936,074,012.79
资产总计		2,442,238,848.09	2,096,257,646.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	449,992,994.89	325,070,505.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十）	21,637,209.73	5,100,000.00
应付账款	（二十一）	331,035,156.85	240,335,479.05
预收款项	（二十二）	7,173,712.73	8,004,780.05
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	（二十三）	22,343,363.43	27,353,429.27
应交税费	（二十四）	17,541,518.29	9,324,968.63
其他应付款	（二十五）	32,590,029.49	3,572,045.72
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	（二十六）		3,505,433.61
其他流动负债			
流动负债合计		882,313,985.41	622,266,641.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十七）	30,605,974.35	18,316,087.93
递延所得税负债	（十七）	4,769,316.41	5,337,412.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,375,290.76	23,653,500.81
负债合计		917,689,276.17	645,920,142.78
所有者权益：			
股本	（二十八）	226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十九）	936,884,625.80	939,044,625.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（三十）	40,383,136.80	38,309,651.71
一般风险准备			
未分配利润	（三十一）	310,988,731.50	234,779,492.80
归属于母公司所有者权益合计		1,514,305,335.10	1,438,182,611.31
少数股东权益		10,244,236.82	12,154,891.94
所有者权益合计		1,524,549,571.92	1,450,337,503.25
负债和所有者权益总计		2,442,238,848.09	2,096,257,646.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈林　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：李玲

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		96,329,679.91	150,460,511.29
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			29,830,662.12
衍生金融资产			
应收票据	（一）		52,498,963.50
应收账款	（二）	202,547,264.40	218,154,275.24
应收款项融资	（三）	51,449,668.95	
预付款项		9,576,835.83	4,629,153.17
其他应收款	（四）	188,229,045.71	101,761,636.82
存货		109,943,788.59	108,397,568.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		678,796.32	1,102,980.05
流动资产合计		658,755,079.71	666,835,750.98
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（五）	1,071,772,689.59	1,000,331,480.40
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		101,156,193.68	114,171,146.63
在建工程		4,111,684.08	1,896,551.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,455,112.53	14,908,293.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,477,774.30	1,376,991.50
递延所得税资产		5,593,561.02	5,937,473.74
其他非流动资产		14,640,447.48	174,510.00
非流动资产合计		1,213,207,462.68	1,138,796,447.73
资产总计		1,871,962,542.39	1,805,632,198.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		259,077,500.00	195,121,975.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		119,355,899.82	113,484,485.69
预收款项		1,150,167.53	1,354,941.73
应付职工薪酬		5,477,073.26	7,330,730.62
应交税费		1,561,183.35	4,212,757.50
其他应付款		8,239,008.42	1,112,916.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,825,762.62
其他流动负债			
流动负债合计		394,860,832.38	324,443,569.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,756,566.62	15,548,199.11
递延所得税负债			55,149.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,756,566.62	15,603,348.55
负债合计		410,617,399.00	340,046,917.78
所有者权益：			
股本		226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		940,261,393.06	942,631,497.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,383,136.80	38,309,651.71
未分配利润		254,651,772.53	258,595,290.86
所有者权益合计		1,461,345,143.39	1,465,585,280.93
负债和所有者权益总计		1,871,962,542.39	1,805,632,198.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：陈 [illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

合并利润表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,297,169,218.28	1,133,705,989.11
其中：营业收入	（三十二）	1,297,169,218.28	1,133,705,989.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,172,634,403.78	1,043,745,949.39
其中：营业成本	（三十二）	927,655,705.31	819,419,956.27
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	（三十三）	7,667,060.16	7,429,922.10
销售费用	（三十四）	71,782,457.26	63,216,221.12
管理费用	（三十五）	70,771,476.35	64,164,017.21
研发费用	（三十六）	79,774,741.22	81,013,078.11
财务费用	（三十七）	14,982,963.48	8,502,754.58
其中：利息费用		16,386,226.63	11,620,748.14
利息收入		943,129.78	1,048,969.98
加：其他收益	（三十八）	11,654,160.78	17,812,420.18
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十九）	-125,207.38	32,430,074.69
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）	（四十）	-367,662.96	367,662.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十一）	-2,200,846.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十二）	-13,763,495.30	-74,707,027.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十三）	47,557.03	-421,440.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,779,320.31	65,441,730.25
加：营业外收入	（四十四）	86,233.44	739,339.16
减：营业外支出	（四十五）	406,593.49	1,097,996.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,458,960.26	65,083,073.37
减：所得税费用	（四十六）	15,850,007.49	12,226,006.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,608,952.77	52,857,067.07
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,608,952.77	52,857,067.07
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．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		100,887,607.89	60,975,910.28
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,721,344.88	-8,118,843.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		103,608,952.77	52,857,067.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,887,607.89	60,975,910.28
归属于少数股东的综合收益总额		2,721,344.88	-8,118,843.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.45	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.45	0.27

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：2,730,309.01 元，上期被合并方实现的净利润为：-5,352,713.66 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
母公司利润表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（六）	501,087,593.59	535,331,086.43
减：营业成本	（六）	388,186,578.43	407,051,481.22
税金及附加		3,204,450.50	3,371,339.26
销售费用		26,690,889.78	27,641,098.04
管理费用		23,640,889.09	29,530,746.61
研发费用		37,702,639.86	45,511,140.87
财务费用		4,029,559.95	3,404,972.42
其中：利息费用		8,349,025.75	4,400,499.58
利息收入		3,397,505.30	2,477,824.65
加：其他收益		8,773,440.07	15,315,453.91
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	626,117.99	30,232,163.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		851,313.49	-1,987,376.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-367,662.96	367,662.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-91,175.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,298,937.30	-5,185,985.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,557.03	-418,601.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,321,925.11	59,131,001.08
加：营业外收入		25,120.35	727,440.84
减：营业外支出		364,058.75	243,999.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,982,986.71	59,614,442.41
减：所得税费用		2,248,135.85	8,451,547.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,734,850.86	51,162,895.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,734,850.86	51,162,895.04
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
六、综合收益总额		20,734,850.86	51,162,895.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,078,006,652.93	1,025,347,730.50
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		16,960,341.51	12,848,174.03
收到其他与经营活动有关的现金	（四十七）	32,981,657.98	19,907,496.55
经营活动现金流入小计		1,127,948,652.42	1,058,103,401.08
购买商品、接受劳务支付的现金		690,119,157.73	767,862,424.32
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		216,231,244.95	168,170,296.09
支付的各项税费		43,368,270.02	54,276,762.38
支付其他与经营活动有关的现金	（四十七）	124,256,752.34	95,287,002.21
经营活动现金流出小计		1,073,975,425.04	1,085,596,485.00
经营活动产生的现金流量净额		53,973,227.38	-27,493,083.92
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,322,219.32	2,967,075.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,699.12	131,327.20
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	（四十七）	385,862,999.16	258,000,008.80
投资活动现金流入小计		387,202,917.60	261,098,411.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,594,314.81	83,448,751.61
投资支付的现金		6,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	（四十七）	359,400,000.00	258,000,008.80
投资活动现金流出小计		622,494,314.81	341,448,760.41
投资活动产生的现金流量净额		-235,291,397.21	-80,350,348.88
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		6,168,000.00	13,832,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,168,000.00	13,832,000.00
取得借款收到的现金		690,635,808.75	497,000,175.22
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		696,803,808.75	510,832,175.22
偿还债务支付的现金		566,798,237.98	305,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,442,290.91	29,391,528.94
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	（四十七）		861,352.62
筹资活动现金流出小计		605,240,528.89	336,102,881.56
筹资活动产生的现金流量净额		91,563,279.86	174,729,293.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,878.85	637,813.88
五、现金及现金等价物净增加额		-89,720,011.12	67,523,674.74
加：期初现金及现金等价物余额		266,006,664.23	198,482,989.49
六、期末现金及现金等价物余额		176,286,653.11	266,006,664.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

母公司现金流量表

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
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		587,033,869.11	493,352,496.01
收到的税费返还		342,435.27	
收到其他与经营活动有关的现金		15,146,759.15	4,154,167.74
经营活动现金流入小计		602,523,063.53	497,506,663.75
购买商品、接受劳务支付的现金		397,194,410.56	392,277,612.88
支付给职工以及为职工支付的现金		73,024,956.14	65,627,022.22
支付的各项税费		25,159,428.16	28,381,901.29
支付其他与经营活动有关的现金		142,593,439.75	50,077,494.08
经营活动现金流出小计		637,972,234.61	536,364,030.47
经营活动产生的现金流量净额		-35,449,171.08	-38,857,366.72
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,234,729.50	2,756,541.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,699.12	30,574.18
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		329,462,999.16	225,000,000.00
投资活动现金流入小计		330,715,427.78	227,787,115.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,017,576.70	3,812,284.27
投资支付的现金		66,500,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	225,000,000.00
投资活动现金流出小计		382,517,576.70	278,812,284.27
投资活动产生的现金流量净额		-51,802,148.92	-51,025,168.80
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		458,708,500.00	234,492,350.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		458,708,500.00	234,492,350.00
偿还债务支付的现金		395,080,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,863,988.89	22,294,526.77
支付其他与筹资活动有关的现金			861,352.62
筹资活动现金流出小计		425,943,988.89	84,155,879.39
筹资活动产生的现金流量净额		32,764,511.11	150,336,470.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		355,977.51	88,653.89
五、现金及现金等价物净增加额		-54,130,831.38	60,542,588.98
加：期初现金及现金等价物余额		150,460,511.29	89,917,922.31
六、期末现金及现金等价物余额		96,329,679.91	150,460,511.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		234,779,492.80	1,438,182,611.31	12,154,891.94	1,450,337,503.25
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、本年年初余额	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		234,779,492.80	1,438,182,611.31	12,154,891.94	1,450,337,503.25
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-2,160,000.00				2,073,485.09		76,209,238.70	76,122,723.79	-1,910,655.12	74,212,068.67
（一）综合收益总额											100,887,607.89	100,887,607.89	2,721,344.88	103,608,952.77
（二）所有者投入和减少资本					-2,160,000.00							-2,160,000.00	-4,632,000.00	-6,792,000.00
1．所有者投入的普通股													-4,632,000.00	-4,632,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					-2,160,000.00							-2,160,000.00		-2,160,000.00
（三）利润分配									2,073,485.09		-24,678,369.19	-22,604,884.10		-22,604,884.10
1．提取盈余公积									2,073,485.09		-2,073,485.09			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-22,604,884.10	-22,604,884.10		-22,604,884.10
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	226,048,841.00				936,884,625.80				40,383,136.80		310,988,731.50	1,514,305,335.10	10,244,236.82	1,524,549,571.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	226,048,841.00				939,044,625.80				33,193,362.21		197,003,779.30	1,395,290,608.31	6,441,735.15	1,401,732,343.46
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、本年年初余额	226,048,841.00				939,044,625.80				33,193,362.21		197,003,779.30	1,395,290,608.31	6,441,735.15	1,401,732,343.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,116,289.50		37,775,713.50	42,892,003.00	5,713,156.79	48,605,159.79
（一）综合收益总额											60,975,910.28	60,975,910.28	-8,118,843.21	52,857,067.07
（二）所有者投入和减少资本													13,832,000.00	13,832,000.00
1．所有者投入的普通股													13,832,000.00	13,832,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									5,116,289.50		-23,200,196.78	-18,083,907.28		-18,083,907.28
1．提取盈余公积									5,116,289.50		-5,116,289.50			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-18,083,907.28	-18,083,907.28		-18,083,907.28
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														
（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	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		234,779,492.80	1,438,182,611.31	12,154,891.94	1,450,337,503.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2019年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	258,595,290.86	1,465,585,280.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	258,595,290.86	1,465,585,280.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,370,104.30				2,073,485.09	-3,943,518.33	-4,240,137.54
（一）综合收益总额										20,734,850.86	20,734,850.86
（二）所有者投入和减少资本					-2,370,104.30						-2,370,104.30
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											-2,370,104.30
4．其他					-2,370,104.30				2,073,485.09	-24,678,369.19	-22,604,884.10
（三）利润分配									2,073,485.09	-2,073,485.09	
1．提取盈余公积										-22,604,884.10	-22,604,884.10
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	226,048,841.00				940,261,393.06				40,383,136.80	254,651,772.53	1,461,345,143.39

后附财务报表附注为本报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2019 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	226,048,841.00				942,631,497.36				33,193,362.21	230,632,592.60	1,432,506,293.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	226,048,841.00				942,631,497.36				33,193,362.21	230,632,592.60	1,432,506,293.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,116,289.50	27,962,698.26	33,078,987.76
（一）综合收益总额										51,162,895.04	51,162,895.04
（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									5,116,289.50	-23,200,196.78	-18,083,907.28
1．提取盈余公积									5,116,289.50	-5,116,289.50	
2．对所有者（或股东）的分配										-18,083,907.28	-18,083,907.28
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											
（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	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	258,595,290.86	1,465,585,280.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州苏大维格科技集团股份有限公司（原名：苏州苏大维格光电科技股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）系由苏州苏大维格数码光学有限公司整体变更设立。2012 年 6 月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]576 号文《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，向社会公开发行人民币普通股 1,550 万股，发行后公司股本总额为人民币 6,200 万元。2012 年 6 月 28 日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏大维格”，证券代码为“300331”， 统一社会信用代码为 913200007325123786，所属行业为微纳光学制造行业。

2014 年 4 月，根据公司 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年末总股本 6,200 万股为基数，以资本公积金向股东每 10 股转增 5 股，变更后的股本为 9,300 万元。

2015 年 9 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，公司以 2015 年 6 月 30 日的股本 9,300 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的股本为 18,600 万元。

2016 年 12 月，根据公司第三届董事会第十次会议、第三届董事会第十二次会议决议、2016 年第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司向常州市建金投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2597 号）核准，公司按面值 1.00 元/股发行 40,048,841 股人民币普通股股票，发行价格 20.80 元/股，增加股本 40,048,841.00 元，其中：以非公开发行方式向中邮创业基金管理股份有限公司管理的中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金和中邮战略新兴产业混合型证券投资基金、江西和君投资管理有限公司管理的和商成长一号投资基金、东吴证券股份有限公司管理的东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划、深圳市快付网络技术服务有限公司、深圳市太和东方华胜投资中心（有限合伙）合计发行 20,024,420 股人民币普通股股票，以现金认购，增加股本 20,024,420.00 元；以发行股份方式向常州市建金投资有限公司、江苏沿海产业投资基金（有限合伙）、常州华日升投资有限公司、万载率然基石投资中心（有限合伙）合计发行 20,024,421 股人民币普通股股票，并合计支付现金人民币 27,767.20 万元用于购买其各自持有常州华日升反光材料股份有限公司（现更名为“常州华日升反光材料有限公司”，以下简称“华日升公司”）100%股份，发行股份后增

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加公司股本 20,024,421.00 元。变更后的公司股本总额为人民币 226,048,841.00 元。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 116604 号验资报告验证。此次发行股份相应的工商变更登记手续已完成。

公司住所：苏州工业园区苏虹东路北钟南街 478 号，苏州工业园区新昌路 68 号。办公地址：苏州工业园区新昌路 68 号，公司实际控制人：陈林森。

公司经营范围为：数码光学技术产品的研发、制造、生产激光全息制品、激光立体照排系统、激光包装材料生产线、包装材料、防伪技术产品、自动化控制、光学元器件、光学仪器、提供相关技术、软件的咨询服务。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。包装印刷制品，商标印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州维旺科技有限公司
苏州维业达触控科技有限公司
江苏维格新材料科技有限公司
常州华日升反光材料有限公司
常州市联明反光材料有限公司
常州华路明标牌有限公司
常州通明安全防护用品有限公司
苏大维格（盐城）光电科技有限公司
苏州迈塔光电科技有限公司
盐城维旺科技有限公司
盐城维盛新材料有限公司
维业达科技（江苏）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（2）处置子公司或业务

一般处理方法

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 **金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备及单项金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
合并关联方组合	以与债务人是否为合并关联关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提
合并关联方组合	期末对合并关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1至2年（含2年）	10	10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2至3年（含3年）	20	20
3年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于期末单项金额不重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
办公设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
电子设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	6-10	5-10	9.00-15.83
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书证载年限	土地使用权证期限
软件	5 年	按合同期限或受益期限
非专利技术	5 年	按预计为企业带来经济利益期限
专有技术	10 年	按预计为企业带来经济利益期限

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期资产减值

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用主要为厂房装修改造工程。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：开办费用于公司生产经营日一次摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：

①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并获取客户的签收回单或客户每月的对账确认信息；

②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；

③销售产品的单位成本能够合理计算。

2、 技术服务收入确认时间的具体判断标准

公司已提供相应的服务，收入已经取得或能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助或取得可以收到政府补助的凭据为确认时点。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十三) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第四届董事会第二十一次及第二十九次会议和第四届监事会第二十一次及第二十九次会议审议通过	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 81,315,116.04 元，“应收账款”上年年末余额 441,270,468.83 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 5,100,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 240,335,479.05 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 52,498,963.50 元，“应收账款”上年年末余额 218,154,275.24 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 113,484,485.69 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少29,830,662.12元；交易性金融资产：增加29,830,662.12元	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少29,830,662.12元；交易性金融资产：增加29,830,662.12元
（2）应收票据重分类至“应收款项款项融资”。	第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过	应收票据：减少81,315,116.04元；应收款项融资：增加81,315,116.04元	应收票据：减少52,498,963.50元；应收款项融资：增加52,498,963.50元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	278,212,476.73	货币资金	摊余成本	278,212,476.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	29,830,662.12	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	29,830,662.12
应收票据	摊余成本	81,315,116.04	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	81,315,116.04
应收账款	摊余成本	441,270,468.83	应收账款	摊余成本	441,270,468.83
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	5,522,131.25	其他应收款	摊余成本	5,522,131.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	150,460,511.29	货币资金	摊余成本	150,460,511.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	29,830,662.12	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	29,830,662.12
应收票据	摊余成本	52,498,963.50	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	52,498,963.50
应收账款	摊余成本	218,154,275.24	应收账款	摊余成本	218,154,275.24
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	101,761,636.82	其他应收款	摊余成本	101,761,636.82

6-1-1-47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 重要会计估计变更

报告期内公司重要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	278,212,476.73	278,212,476.73			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	29,830,662.12	29,830,662.12		29,830,662.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,830,662.12	不适用	-29,830,662.12		-29,830,662.12
衍生金融资产					
应收票据	81,315,116.04		-81,315,116.04		-81,315,116.04
应收账款	441,270,468.83	441,270,468.83			
应收款项融资	不适用	81,315,116.04	81,315,116.04		81,315,116.04
预付款项	11,529,523.06	11,529,523.06			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	5,522,131.25	5,522,131.25			
买入返售金融资产					
存货	299,790,859.34	299,790,859.34			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	12,712,395.87	12,712,395.87			
流动资产合计	1,160,183,633.24	1,160,183,633.24			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	303,362,812.78	303,362,812.78			
在建工程	71,422,219.69	71,422,219.69			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	62,703,693.95	62,703,693.95			
开发支出					
商誉	421,583,249.06	421,583,249.06			
长期待摊费用	20,048,295.11	20,048,295.11			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税资产	22,078,850.97	22,078,850.97			
其他非流动资产	34,874,891.23	34,874,891.23			
非流动资产合计	936,074,012.79	936,074,012.79			
资产总计	2,096,257,646.03	2,096,257,646.03			
流动负债：					
短期借款	325,070,505.64	325,070,505.64			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	5,100,000.00	5,100,000.00			
应付账款	240,335,479.05	240,335,479.05			
预收款项	8,004,780.05	8,004,780.05			
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	27,353,429.27	27,353,429.27			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应交税费	9,324,968.63	9,324,968.63			
其他应付款	3,572,045.72	3,572,045.72			
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	3,505,433.61	3,505,433.61			
其他流动负债					
流动负债合计	622,266,641.97	622,266,641.97			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	18,316,087.93	18,316,087.93			
递延所得税负债	5,337,412.88	5,337,412.88			
其他非流动负债					
非流动负债合计	23,653,500.81	23,653,500.81			
负债合计	645,920,142.78	645,920,142.78			
所有者权益：					
股本	226,048,841.00	226,048,841.00			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	939,044,625.80	939,044,625.80			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	38,309,651.71	38,309,651.71			
一般风险准备					
未分配利润	234,779,492.80	234,779,492.80			
归属于母公司所有者权益合计	1,438,182,611.31	1,438,182,611.31			
少数股东权益	12,154,891.94	12,154,891.94			
所有者权益合计	1,450,337,503.25	1,450,337,503.25			
负债和所有者权益总计	2,096,257,646.03	2,096,257,646.03			

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	150,460,511.29	150,460,511.29			
交易性金融资产	不适用	29,830,662.12	29,830,662.12		29,830,662.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,830,662.12	不适用	-29,830,662.12		-29,830,662.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
衍生金融资产					
应收票据	52,498,963.50		-52,498,963.50		-52,498,963.50
应收账款	218,154,275.24	218,154,275.24			
应收款项融资	不适用	52,498,963.50	52,498,963.50		52,498,963.50
预付款项	4,629,153.17	4,629,153.17			
其他应收款	101,761,636.82	101,761,636.82			
存货	108,397,568.79	108,397,568.79			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,102,980.05	1,102,980.05			
流动资产合计	666,835,750.98	666,835,750.98			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	1,000,331,480.40	1,000,331,480.40			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	114,171,146.63	114,171,146.63			
在建工程	1,896,551.73	1,896,551.73			
生产性生物资产					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
油气资产					
无形资产	14,908,293.73	14,908,293.73			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,376,991.50	1,376,991.50			
递延所得税资产	5,937,473.74	5,937,473.74			
其他非流动资产	174,510.00	174,510.00			
非流动资产合计	1,138,796,447.73	1,138,796,447.73			
资产总计	1,805,632,198.71	1,805,632,198.71			
流动负债：					
短期借款	195,121,975.00	195,121,975.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	113,484,485.69	113,484,485.69			
预收款项	1,354,941.73	1,354,941.73			
应付职工薪酬	7,330,730.62	7,330,730.62			
应交税费	4,212,757.50	4,212,757.50			
其他应付款	1,112,916.07	1,112,916.07			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,825,762.62	1,825,762.62			
其他流动负债					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动负债合计	324,443,569.23	324,443,569.23			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	15,548,199.11	15,548,199.11			
递延所得税负债	55,149.44	55,149.44			
其他非流动负债					
非流动负债合计	15,603,348.55	15,603,348.55			
负债合计	340,046,917.78	340,046,917.78			
所有者权益：					
股本	226,048,841.00	226,048,841.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	942,631,497.36	942,631,497.36			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	38,309,651.71	38,309,651.71			
未分配利润	258,595,290.86	258,595,290.86			
所有者权益合计	1,465,585,280.93	1,465,585,280.93			
负债和所有者权益总计	1,805,632,198.71	1,805,632,198.71			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%[注]
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告（2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%，原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

合并范围内各公司实际执行的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	15
苏州维旺科技有限公司	15
苏州维业达触控科技有限公司	15
江苏维格新材料科技有限公司	15
常州华日升反光材料有限公司	15
常州市联明反光材料有限公司	25
常州华路明标牌有限公司	20
常州通明安全防护用品有限公司	25
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	25
苏州迈塔光电科技有限公司	25
盐城维旺科技有限公司	25
盐城维盛新材料有限公司	25
维业达科技（江苏）有限公司	25

(二) 税收优惠

1、 苏州苏大维格科技集团股份有限公司

2017 年 12 月 7 日，公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为 GR201732002586《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 子公司苏州维旺科技有限公司

2018 年 11 月 30 日，子公司苏州维旺科技有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为 GR201832004759《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，苏州维旺公司自 2018 年至 2020 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

3、 子公司苏州维业达触控科技有限公司

2017 年 12 月 7 日，子公司苏州维业达触控科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为 GR201732002588 的《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，苏州维业达公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

4、 子公司江苏维格新材料科技有限公司

2019 年 11 月 22 日，子公司江苏维格新材料科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为 GR201932004241 的《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，江苏维格新材料公司自 2019 年至 2021 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

5、 子公司常州华日升反光材料有限公司

2017 年 12 月 7 日，子公司常州华日升反光材料有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为 GR201732002754《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，常州华日升公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业优惠税率，2019 年度公司适用的企业所得税税率为 15%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、 子公司常州华路明标牌有限公司

2019 年度，公司子公司常州华路明标牌有限公司根据 2019 年 1 月 17 日出台的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)的相关规定，符合小型微利企业的条件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	40,782.34	102,876.42
银行存款	176,245,870.77	265,903,787.81
其他货币资金	23,743,274.72	12,205,812.50
合计	200,029,927.83	278,212,476.73
其中：存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,686,940.00	5,100,000.00
保函保证金	5,056,115.00	7,105,812.50
其他保证金	219.72	
合计	23,743,274.72	12,205,812.50

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 18,686,940.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款；人民币 5,056,115.00 元为本公司向银行申请开具保函存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00
其中：保本理财产品	3,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
交易性金融资产	29,830,662.12
其中：业绩承诺补偿	29,462,999.16
远期购汇	367,662.96
合计	29,830,662.12

(四) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		76,515,360.39
商业承兑汇票		4,799,755.65
合计		81,315,116.04

(五) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	514,190,835.95	380,419,959.60
1 至 2 年	66,744,566.57	58,139,097.75
2 至 3 年	39,358,051.99	28,724,545.98
3 年以上	60,518,457.73	64,515,200.38
小计	680,811,912.24	531,798,803.71
减：坏账准备	92,882,647.52	90,528,334.88
合计	587,929,264.72	441,270,468.83

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	35,644,804.04	5.24	22,744,485.79	63.81	12,900,318.25
其中：					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,644,804.04	5.24	22,744,485.79	63.81	12,900,318.25
按组合计提坏账准备	645,167,108.20	94.76	70,138,161.73	10.87	575,028,946.47
其中：					
账龄组合	645,167,108.20	94.76	70,138,161.73	10.87	575,028,946.47
合计	680,811,912.24	100.00	92,882,647.52		587,929,264.72

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,081,274.09	2.46	10,465,019.27	80.00	2,616,254.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	493,456,141.56	92.79	67,702,245.80	13.72	425,753,895.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,261,388.06	4.75	12,361,069.81	48.93	12,900,318.25
合计	531,798,803.71	100.00	90,528,334.88		441,270,468.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海宝绿包装材料科技有限公司（注 1）	12,900,318.25			公司预计无需计提减值准备
常德金德新材料科技股份有限公司（注 2）	10,453,328.53	10,453,328.53	100.00	预计无法收回
胜华科技股份有限公司（注 3）	10,378,111.98	10,378,111.98	100.00	预计无法收回
朔州市奋进工贸有限公司	1,400,040.00	1,400,040.00	100.00	预计无法收回
其他	513,005.28	513,005.28	100.00	预计无法收回
合计	35,644,804.04	22,744,485.79		

注 1：2018 年 11 月 9 日，公司经第四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议审核通过，公司与上海宝绿包装材料科技有限公司签订《债务清偿协议》，同时根据公司与上海宝绿包装材料科技有限公司、成都竞翔贸易有限公司及成都建宁置业有限公司签署的四方《债务清偿协议》，约定将 5 间商业房抵偿相关欠款，另由上海宝绿包装材料科技有限公司支付给公司 2,133,930.31 元。完成此次债务重组后，上海宝绿拖欠公司款项将全部结清。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已取得 5 间商业房的登记备案资料，且公司聘请评估机构对 5 间商业房进行了评估，评估结果高于账面价值，基于此评估结果，公司认为不存在减值情况。

注 2：2018 年 8 月 6 日，公司就货款纠纷起诉常德金德新材料科技股份有限公司，2018 年 8 月 30 日，双方在湖南省常德市武陵区人民法院达成调解方案。基于调解协议未得到有效地执行，2018 年 11 月 6 日，公司向常德市武陵区人民法院申请强制执行。公司基于谨慎性原则，按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备，金额为 10,453,328.53 元。

注 3：子公司苏州维旺科技有限公司客户胜华科技股份有限公司（以下简称“胜华科技”）于 2014 年 10 月向法院申请破产重整；2015 年 4 月 27 日，台湾台中地方法院作出《103 年度整字第 2 号民事裁定书》准予胜华科技重整；2015 年 6 月 12 日，台湾台中地方法院作出《104 年度整抗字第 1 号民事裁定书》裁定原《103 年度整字第 2 号民事裁定书》废弃；2015 年 12 月 4 日，台湾高等法院台中分院作出《104 年度非抗字第 399 号民事裁定书》裁定废弃原裁定

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(即 104 年度整抗字第 1 号抗告裁定),应由台湾台中地方法院更为裁定(即更审程序); 2016 年 6 月 30 日,台湾台中地方法院作出《105 年度整抗更(一)字第 1 号民事裁定书》裁定驳回抗告,准予胜华科技重整。2018 年 10 月 15 日,台湾台中地方法院作出裁定,认可胜华科技股份有限公司重整计划书,且 2019 年公司已先后两次收到还款。公司认为剩余未收回款项的回收可能性较小,基于谨慎性原则,按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备,金额为 10,378,111.98 元。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	645,167,108.20	70,138,161.73	10.87

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,354,312.64 元,本期无收回或转回坏账准备。

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	32,857,629.94	4.82	1,720,536.08
第二名	16,511,032.81	2.43	1,726,725.29
第三名	15,837,402.94	2.33	791,870.15
第四名	15,355,822.09	2.26	735,860.55
第五名	15,156,016.95	2.23	722,806.97
合计	95,717,904.73	14.07	5,697,799.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	65,545,842.54
应收账款	
合计	65,545,842.54

2、 应收票据分类列示

项目	期末余额
银行承兑汇票	64,345,842.54
商业承兑汇票	1,200,000.00
合计	65,545,842.54

3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,950,269.73
商业承兑汇票	
合计	2,950,269.73

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	142,564,290.96	
商业承兑汇票		
合计	142,564,290.96	

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	18,627,711.42	94.25	11,210,467.71	97.23
1至2年	842,972.88	4.27	28,504.01	0.25
2至3年	26,000.00	0.13	184,393.00	1.60
3年以上	267,705.84	1.35	106,158.34	0.92
合计	19,764,390.14	100.00	11,529,523.06	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网苏州供电公司	4,253,682.95	21.52
苏州雅景物业管理有限公司	1,844,142.00	9.33
无锡双象光电材料有限公司	1,763,401.32	8.92
武汉金彩科技发展有限责任公司	1,555,500.00	7.87
常州新奥燃气发展有限公司	1,101,359.91	5.57
合计	10,518,086.18	53.21

(八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	3,247,303.63	5,522,131.25
合计	3,247,303.63	5,522,131.25

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,996,059.75	4,431,172.80
1 至 2 年	1,416,246.15	311,227.00
2 至 3 年	98,000.00	1,290,516.00
3 年以上	552,045.00	457,729.00
小计	4,062,350.90	6,490,644.80
减：坏账准备	815,047.27	968,513.55
合计	3,247,303.63	5,522,131.25

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,062,350.90	100.00	815,047.27	20.06	3,247,303.63
其中：					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
账龄组合	4,062,350.90	100.00	815,047.27	20.06	3,247,303.63
合计	4,062,350.90	100.00	815,047.27		3,247,303.63

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,472,644.80	99.72	950,513.55	14.69	5,522,131.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	18,000.00	0.28	18,000.00	100.00	
合计	6,490,644.80	100.00	968,513.55		5,522,131.25

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	4,062,350.90	815,047.27	20.06

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	221,558.65	728,954.90	18,000.00	968,513.55
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-70,812.31	70,812.31		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-92,180.42	-43,285.86		-135,466.28
本期转回			18,000.00	18,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	58,565.92	756,481.35		815,047.27

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-135,466.28 元；本期转回坏账准备金额 18,000.00 元。

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金	966,814.09	1,052,680.15
保证金	2,201,728.95	4,542,390.95
应收代垫款	129,036.00	189,573.70
其他往来款	764,771.86	706,000.00
合计	4,062,350.90	6,490,644.80

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州雅景物业管理有限公司	房租押金	620,000.00	1 至 2 年	15.26	49,087.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王成华	备用金	350,000.00	1年以内	8.62	4,680.31
宝鸡好猫实业（集团）有限公司	招标保证金	274,104.95	1至2年	6.75	21,701.71
江西赣安牌证制作中心	保证金	200,000.00	1至2年	4.92	20,000.00
乌鲁木齐万顺畅牌照厂	保证金	200,000.00	1年以内	4.92	10,120.00
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	履约保证金	200,000.00	3年以上	4.92	200,000.00
中金招标有限责任公司上海分公司	保证金	170,000.00	1年以内	4.18	2,273.29
合计		2,014,104.95		49.57	307,862.57

(九) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	105,652,988.13	6,116,166.09	99,536,822.04	91,414,191.64	5,953,147.97	85,461,043.67
发出商品	76,302,697.61	7,142,566.15	69,160,131.46	62,669,147.01	6,397,294.68	56,271,852.33
低值易耗品	2,534,971.94	34,922.21	2,500,049.73	1,830,972.93		1,830,972.93
委托加工物资	2,224,718.35		2,224,718.35	1,421,188.14		1,421,188.14
在产品	47,194,154.41		47,194,154.41	35,241,416.35		35,241,416.35
库存商品	163,985,514.50	20,489,259.87	143,496,254.63	141,933,155.09	22,368,769.17	119,564,385.92
合计	397,895,044.94	33,782,914.32	364,112,130.62	334,510,071.16	34,719,211.82	299,790,859.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回	转销	
原材料	5,953,147.97	2,484,356.07	147,916.75	2,173,421.20	6,116,166.09
发出商品	6,397,294.68	3,758,412.18	386,954.65	2,626,186.06	7,142,566.15
低值易耗品		34,922.21			34,922.21
库存商品	22,368,769.17	10,912,049.88	2,891,373.64	9,900,185.54	20,489,259.87
合计	34,719,211.82	17,189,740.34	3,426,245.04	14,699,792.80	33,782,914.32

3、 本期无计入存货价值的借款费用资本化金额。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	16,985,388.21	10,989,309.80
预交税金	1,273,709.35	1,723,086.07
合计	18,259,097.56	12,712,395.87

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	422,990,210.49	303,362,812.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
1．账面原值								
（1）上年年末余额	202,090,283.33	15,990,833.19	6,938,637.62	329,441,516.16	8,276,962.33	5,289,226.54	9,700,285.17	577,727,744.34
（2）本期增加金额	43,187,505.99	1,665,066.80	1,971,479.55	111,864,951.66	2,486,896.93	128,538.96		161,304,439.89
—购置	14,282,848.34	1,627,934.06	256,018.54	45,911,316.30	1,000,171.27	128,538.96		63,206,827.47
—在建工程转入	28,904,657.65	37,132.74	1,715,461.01	65,953,635.36	1,486,725.66			98,097,612.42
（3）本期减少金额		219,790.45		2,658,707.49	297,860.81			3,176,358.75
—处置或报废		219,790.45		2,658,707.49	297,860.81			3,176,358.75
（4）期末余额	245,277,789.32	17,436,109.54	8,910,117.17	438,647,760.33	10,465,998.45	5,417,765.50	9,700,285.17	735,855,825.48
2．累计折旧								
（1）上年年末余额	62,586,759.11	12,062,179.58	5,339,095.49	178,005,110.52	5,601,129.14	3,466,539.09	7,304,118.63	274,364,931.56
（2）本期增加金额	10,899,837.90	969,166.87	421,850.81	25,562,361.86	607,543.59	602,381.16	1,307,000.04	40,370,142.23
—计提	10,899,837.90	969,166.87	421,850.81	25,562,361.86	607,543.59	602,381.16	1,307,000.04	40,370,142.23
（3）本期减少金额		194,642.15		1,394,113.84	280,702.81			1,869,458.80
—处置或报废		194,642.15		1,394,113.84	280,702.81			1,869,458.80
（4）期末余额	73,486,597.01	12,836,704.30	5,760,946.30	202,173,358.54	5,927,969.92	4,068,920.25	8,611,118.67	312,865,614.99
3．减值准备								
（1）上年年末余额								

6-1-1-69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
（2）本期增加金额								
—计提								
（3）本期减少金额								
—处置或报废								
（4）期末余额								
4. 账面价值								
（1）期末账面价值	171,791,192.31	4,599,405.24	3,149,170.87	236,474,401.79	4,538,028.53	1,348,845.25	1,089,166.50	422,990,210.49
（2）上年年末账面价值	139,503,524.22	3,928,653.61	1,599,542.13	151,436,405.64	2,675,833.19	1,822,687.45	2,396,166.54	303,362,812.78

6-1-1-70

3、 期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
募投一车间、五车间、六车间及七车间	29,693,828.32	产证尚在办理中

6、 期末资产抵押情况详见附注十一（一）不动产抵押情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	129,637,220.51	71,422,219.69

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盐城维格厂房建设工程	58,708,460.60		58,708,460.60			
维业达（江苏）厂房建设工程	33,491,651.38		33,491,651.38			
微棱镜型反光材料产业化项目	8,141,600.63		8,141,600.63	61,048,974.76		61,048,974.76
迈塔公司手机装饰膜生产线项目	1,659,760.00		1,659,760.00	8,476,693.20		8,476,693.20
盐城维旺生产线项目	18,617,796.66		18,617,796.66			
其他设备安装工程	9,017,951.24		9,017,951.24	1,896,551.73		1,896,551.73
合计	129,637,220.51		129,637,220.51	71,422,219.69		71,422,219.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
盐城维格厂房建设工程	8,694.00		58,708,460.60			58,708,460.60	67.53	在建中，部分投入使用				自有资金
维业达（江苏）厂房建设工程	12,700.00		33,491,651.38			33,491,651.38	55.00	在建中，尚未投入使用				自有资金
微棱镜型反光材料产业化项目	28,704.38	61,048,974.76	27,272,559.91	80,179,934.04		8,141,600.63	63.09	在建中，部分投入使用				募集资金 自有资金
迈塔公司手机装饰膜生产线项目	3,800.00	8,476,693.20	3,900,152.00	10,717,085.20		1,659,760.00	68.42	部分设备采购中，部分已投产使用				自有资金
盐城维旺生产线项目	10,000.00		20,111,087.40	1,493,290.74		18,617,796.66	5.00	在建中，尚未有投入				自有资金

6-1-1-72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
其他设备安装工程		1,896,551.73	12,828,701.95	5,707,302.44		9,017,951.24						自有资金
合计		71,422,219.69	156,312,613.24	98,097,612.42		129,637,220.51						

6-1-1-73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	专有技术	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	73,070,407.74	819,077.12	7,885,198.39		81,774,683.25
（2）本期增加金额				25,436,420.70	25,436,420.70
—购置				25,436,420.70	25,436,420.70
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	73,070,407.74	819,077.12	7,885,198.39	25,436,420.70	107,211,103.95
2. 累计摊销					
（1）上年年末余额	10,563,264.44	622,526.47	7,885,198.39		19,070,989.30
（2）本期增加金额	1,490,302.20	90,460.80		211,970.17	1,792,733.17
—计提	1,490,302.20	90,460.80		211,970.17	1,792,733.17
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	12,053,566.64	712,987.27	7,885,198.39	211,970.17	20,863,722.47
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	61,016,841.10	106,089.85		25,224,450.53	86,347,381.48
（2）上年年末账面价值	62,507,143.30	196,550.65			62,703,693.95

2、 期末资产抵押情况详见附注十一（一）不动产抵押情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(十四) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
一体化复合结构透明导电膜（AD膜）研发		2,578,358.26			2,578,358.26	2019-3-1	项目研究阶段结案报告	90.00%

(十五) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
常州华日升反光材料有限公司	465,055,146.48					465,055,146.48

2、 商誉的形成说明

公司以 69,418.00 万元收购了华日升公司 100%的股份。以合并成本超过华日升公司可辨认资产、负债公允价值的差额 465,055,146.48 元确认为商誉。

3、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
常州华日升反光材料有限公司	43,471,897.42			43,471,897.42

4、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的事项或被投资单位名称	常州华日升反光材料有限公司
资产组或资产组组合的构成	固定资产、无形资产
资产组或资产组组合的账面价值（包含收购日确认的资产增值的摊余金额）	104,768,512.20
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	421,583,249.06
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	526,351,761.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

收购常州华日升反光材料有限公司形成的商誉的可收回金额按照经公司管理层批准的未来五年资产组或资产组组合的税前经营现金流量进行预测，预测未来五年的收入增长率为8.42%至3.80%，五年后的税前经营现金流量按照最后一年的水平。公司计算现值的税前折现率为13.8%。

根据公司聘请的万隆（上海）资产评估有限公司出具的《苏州苏大维格科技集团股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试涉及的收购常州华日升反光材料有限公司后商誉所在资产组可回收价值资产评估报告》（万隆评报字（2020）第10229号），包含商誉的资产组组合可收回金额为54,010.00万元，高于其账面价值，经测试，商誉未出现减值损失。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修改造工程	20,048,295.11	3,215,344.20	5,215,201.31		18,048,438.00

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	127,480,609.11	19,627,946.66	126,216,060.25	21,641,916.42
内部交易未实现利润	1,950,511.46	436,301.77	1,942,670.37	436,934.55
递延收益	9,825,000.00	1,473,750.00		
合计	139,256,120.57	21,537,998.43	128,158,730.62	22,078,850.97

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,795,442.65	4,769,316.41	35,215,089.53	5,282,263.44
交易性金融资产公允价值变动			367,662.96	55,149.44
合计	31,795,442.65	4,769,316.41	35,582,752.49	5,337,412.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	100,348,707.86	102,673,617.46
商誉减值	43,471,897.42	43,471,897.42
合计	143,820,605.28	146,145,514.88

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年度	17,547,667.11	17,547,667.11	
2021 年度	13,110,958.68	14,002,970.71	
2022 年度	21,651,779.73	25,928,351.45	
2023 年度	36,073,944.51	45,194,628.19	
2024 年度	11,964,357.83		
合计	100,348,707.86	102,673,617.46	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	77,628,034.82		77,628,034.82	34,874,891.23		34,874,891.23

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	128,709,560.00	93,850,000.00
保证借款	57,205,934.89	81,220,505.64
信用借款	264,077,500.00	150,000,000.00
合计	449,992,994.89	325,070,505.64

2、 本期公司无已逾期未偿还的短期借款。

3、 保证借款中与关联方相关的担保情况详见附注十（五）2、关联担保情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、 期末抵押借款情况详见附注十一（一）不动产抵押情况。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	21,637,209.73	5,100,000.00
商业承兑汇票		
合计	21,637,209.73	5,100,000.00

本期末公司无已到期未支付的应付票据。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	上年年末余额
设备及工程款	40,749,499.08	17,305,474.75
材料及费用款	290,285,657.77	223,030,004.30
合计	331,035,156.85	240,335,479.05

2、 期末应付款中无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	7,173,712.73	8,004,780.05

2、 期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	27,251,140.09	198,097,764.35	203,018,942.79	22,329,961.65
离职后福利-设定提存计划	102,289.18	13,123,414.76	13,212,302.16	13,401.78
合计	27,353,429.27	211,221,179.11	216,231,244.95	22,343,363.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	27,001,261.80	173,981,093.30	178,872,064.51	22,110,290.59
（2）职工福利费		9,871,077.61	9,871,077.61	
（3）社会保险费	60,373.35	6,673,535.47	6,719,699.49	14,209.33
其中：医疗保险费	54,793.94	5,694,119.65	5,737,945.01	10,968.58
工伤保险费	1,859.80	381,238.74	381,293.69	1,804.85
生育保险费	3,719.61	598,177.08	600,460.79	1,435.90
（4）住房公积金	51,025.91	6,476,051.70	6,480,218.74	46,858.87
（5）工会经费和职工教育经费	138,479.03	1,096,006.27	1,075,882.44	158,602.86
合计	27,251,140.09	198,097,764.35	203,018,942.79	22,329,961.65

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	97,639.67	11,936,838.58	12,022,083.30	12,394.95
失业保险费	4,649.51	1,186,576.18	1,190,218.86	1,006.83
合计	102,289.18	13,123,414.76	13,212,302.16	13,401.78

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,002,358.43	2,063,359.82
企业所得税	5,885,148.21	4,109,880.66
个人所得税	594,839.38	872,666.54
城市维护建设税	655,953.74	291,160.29
房产税	1,559,487.86	1,468,801.94
教育费附加	471,853.16	207,971.63
土地使用税	283,507.84	247,959.08
环境保护税	15,647.85	9,989.94
印花税	72,721.82	53,178.73
合计	17,541,518.29	9,324,968.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	980,661.21	417,719.28
其他应付款项	31,609,368.28	3,154,326.44
合计	32,590,029.49	3,572,045.72

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	980,661.21	417,719.28

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代收代付款	1,473,677.54	1,030,498.63
应付费用款	2,693,785.74	2,123,827.81
迈塔公司股权收购款	6,460,000.00	
盐城项目投资补贴	20,981,905.00	
合计	31,609,368.28	3,154,326.44

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的递延收益		3,505,433.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,821,521.54	16,965,000.00	8,180,547.19	30,605,974.35	财政拨款
减：预计 1 年内转入利润表递延收益	3,505,433.61		3,505,433.61		
合计	18,316,087.93	16,965,000.00	4,675,113.58	30,605,974.35	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	117,042.56		39,327.60		77,714.96	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	1,812,527.03		623,161.50		1,189,365.53	与资产相关
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	225,760.40		206,079.38		19,681.02	与资产相关
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	259,116.81		55,213.68		203,903.13	与资产相关
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	6,292,220.94		778,261.07		5,513,959.87	与资产/收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发	900,628.12		87,206.49		813,421.63	与资产/收益相关
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	5,615,602.94		2,542,167.77		3,073,435.17	与收益相关
透明导光导电膜合作研发	312,339.54		27,606.84		284,732.70	与资产/收益相关
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	39.32				39.32	与收益相关
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	316,316.26		52,490.58		263,825.68	与资产/收益相关
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化-2015 市重大专利推广	22.72				22.72	与收益相关
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	400,000.00		171,520.11		228,479.89	与资产/收益相关
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	699,417.69		108,604.21		590,813.48	与资产/收益相关
基于 SEM 的滑驱动跨尺度精密运动机理和调控方法—国家博士后资助	162.41				162.41	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
体光栅与科学仪器的工业化集成		1,190,000.00	1,060,869.94		129,130.06	与收益相关
面向空间薄膜成像的纳米制造技术研发	314.53		314.53			与资产/收益相关
裸眼三维显示器-装备预告研究	4,937.81		4,589.22		348.59	与收益相关
2016 年省 333 工程科研项目	3,001.05		3,001.05			与资产/收益相关
中国博士后资助-面向芯片化光谱检测的微腔激光器阵列研究	62,018.14		62,018.14			与收益相关
苏州市企业专利导航计划项目	33,962.27		33,009.71		952.56	与收益相关
2017 年度省第五期“333 工程”科研资助立项项目经费	90,912.46		90,912.46			与收益相关
2017 文化产业发展(激光印刷 3D 成像防伪技术研发)	9,324.39	350,000.00	304,257.92		55,066.47	与资产/收益相关
2018 年江苏省企业知识产权战略推进计划	95,094.34		45,603.45		49,490.89	与收益相关
中国博士后第 11 批资助-中间层调控的双吸收层光阳极中载流子传输机制研究	103,200.00	50,000.00	135,300.00		17,900.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国博士后第 61 批资助-微纳结构化双吸收层光阳极的界面调控与氧化水性能	20,000.00				20,000.00	与收益相关
面向增强现实显示的光波导技术研究		80,000.00	25,879.46		54,120.54	与收益相关
虚实融合真 3D 显示屏		3,170,000.00			3,170,000.00	与收益相关
省科目成果转化专项资金	1,812,500.00		1,450,000.00		362,500.00	与资产相关
2016 年度省级环保引导资金	1,369,768.08		162,000.00		1,207,768.08	与资产相关
2018 年三位一体专项资金加快企业有效投入项目资金	970,000.00				970,000.00	与资产相关
高逆反射微棱镜柔性反光膜的研发及产业化		9,000,000.00			9,000,000.00	与资产相关
2019 年三位一体专项资金		825,000.00			825,000.00	与资产相关
大尺寸柔性触控传感器研发与产业化	374.56		374.56			与收益相关
柔性导电材料与器件关键技术研发	66,040.93		49,089.39		16,951.54	与资产/收益相关
高透光高导电性的柔性纳米透明导电薄膜研发及产业化		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化/基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化/3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	127,709.27		44,189.25		83,520.02	与资产/收益相关
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	41,825.09		9,345.00		32,480.09	与资产相关
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	59,341.88		8,153.88		51,188.00	与资产/收益相关
具有指项性功能的新型波导显示器件的研发及产业化		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	21,821,521.54	16,965,000.00	8,180,547.19		30,605,974.35	

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	226,048,841.00						226,048,841.00

上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 116604 号验资报告验证。

6-1-1-85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	939,044,625.80		2,160,000.00	936,884,625.80

注：本期减少系同一控制下收购苏州迈塔光电科技有限公司冲销所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,309,651.71	2,073,485.09		40,383,136.80

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	234,779,492.80	197,003,779.30
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	234,779,492.80	197,003,779.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,887,607.89	60,975,910.28
减：提取法定盈余公积	2,073,485.09	5,116,289.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,604,884.10	18,083,907.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	310,988,731.50	234,779,492.80

(三十二) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,289,803,275.75	919,268,599.78	1,129,666,580.41	808,661,101.26
其他业务	7,365,942.53	8,387,105.53	4,039,408.70	10,758,855.01
合计	1,297,169,218.28	927,655,705.31	1,133,705,989.11	819,419,956.27

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,434,009.50	2,534,701.42
教育费附加	1,763,243.05	1,811,046.93
印花税	356,466.89	354,655.51
土地使用税	1,062,919.36	991,836.32
房产税	1,941,870.60	1,692,078.23
环境保护税	67,382.62	44,043.69
车船使用税	41,168.14	1,560.00
合计	7,667,060.16	7,429,922.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
发生额合计	71,782,457.26	63,216,221.12
其中主要项目：		
运输费	23,292,309.13	20,605,303.22
职工薪酬	19,762,600.41	18,050,558.09
业务招待费	14,156,076.42	13,740,987.60

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
发生额合计	70,771,476.35	64,164,017.21
其中主要项目：		
职工薪酬	38,941,106.19	34,165,813.68
服务费	7,392,174.23	3,649,376.52
折旧及摊销	5,402,593.68	4,984,437.24
中介机构费	2,251,177.79	1,906,778.00
差旅费	1,916,828.57	1,719,702.66
办公费	1,860,390.06	1,653,174.50

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
发生额合计	79,774,741.22	81,013,078.11
其中主要项目：		
直接投入	33,216,705.84	34,698,291.01
职工薪酬	32,753,676.71	31,382,856.54
折旧费用与长期费用摊销	5,313,892.30	5,525,646.56
设备购置	1,621,363.54	2,827,303.13
间接费用	2,069,795.80	1,550,364.67
知识产权事务费	1,493,423.09	1,585,594.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	16,386,226.63	11,620,748.14
减：利息收入	943,129.78	1,048,969.98
汇兑损益	-1,489,247.90	-3,142,203.60
其他	1,029,114.53	1,073,180.02
合计	14,982,963.48	8,502,754.58

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	11,654,160.78	17,812,420.18

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017 年第七批商务发展专项资金		15,000.00	与收益相关
常州市知识产权服务中心赞助资金		8,400.00	与收益相关
常州市和谐文化建设标兵企业创建经费		18,000.00	与收益相关
环保专项资金		10,000.00	与收益相关
18 年省级知识产权创造与运用专项资金		5,000.00	与收益相关
商务发展专项资金		15,000.00	与收益相关
省科目成果转化专项资金	1,450,000.00	1,450,000.00	与资产相关
2016 年度省级环保引导资金	162,000.00	162,000.00	与资产相关
2018 年度外贸发展专项资金	41,400.00		与收益相关
2019 年江苏省商务发展专项资金	56,300.00		与收益相关
2019 年常州第二批知识产权奖励资金、国内发明维持年费资助	4,000.00		与收益相关
2019 年国内发明维持年费资助、国内授权发明资助	1,900.00		与收益相关
开拓国际市场补贴	76,400.00		与收益相关
19 年商务发展专项资金	34,600.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2015 年知识产权创造与运用奖金		4,000.00	与收益相关
科技局 2017 年度专利资助奖励资金		3,600.00	与收益相关
2018 年度科技型中小型企业财政奖励补助	30,000.00		与收益相关
柔性导电材料与器件关键技术研发	49,089.39	44,734.35	与收益相关
纳米压印的触控传感器开发与产业化		3,952.45	与收益相关
基于纳米制造的大尺寸触控传感器件开发和产业化		590.08	与收益相关
基于纳米制造的大尺寸触控传感器件开发		1,758.77	与收益相关
苏科资【2017】392 号 2017 年省高新技术企业培育资金		55,537.00	与收益相关
苏科资【2018】13 号 2018 年度第六批科技发展计划高新技术资金		300,000.00	与收益相关
科信局 2018 年第四批科技发展资金国内发明专利获得授权资助		5,000.00	与收益相关
科信局 2018 年第五批科技发展资金国内发明专利申请资助		5,350.00	与收益相关
稳岗就业补贴		24,756.65	与收益相关
大尺寸柔性触控传感器研发与产业化	374.56		与收益相关
【苏知专 2018 年 121 号】2018 年度国内发明专利申请资助	30,000.00		与收益相关
【苏知专 2018 年 120 号】2018 年度科技发展计划高新技术资金	3,000.00		与收益相关
2019 年苏州园区科技发展资金（知识产权专项-购买园区自主品牌专利数据库服务补贴）	10,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
【苏科资 2019】20 号 2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	100,000.00		与收益相关
科信局 2019 年第八批科技发展资金国内发明专利申请资助	8,000.00		与收益相关
2019 年稳岗补贴	25,152.51		与收益相关
20190011 研发增长企业研发后补助	143,979.78		与收益相关
稳岗补贴		48,872.78	与收益相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化/基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化/3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	44,189.25	60,097.14	与资产/收益相关
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	9,345.00	11,883.30	与资产相关
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	8,153.88	8,153.75	与资产/收益相关
企业研究开发费用省级财政奖励资金		161,000.00	与收益相关
2018 年苏州工业园区科技发展资金		74,210.00	与收益相关
园区通关查验		70.00	与收益相关
国库中心款	220,000.00		与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展奖金	201,832.35		与收益相关
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	39,327.60	39,327.60	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	623,161.50	623,161.52	与资产相关
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	206,079.38	219,972.42	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	55,213.68	55,213.66	与资产相关
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	778,261.07	3,256,092.34	与资产/收益相关
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发	87,206.49	1,047,165.44	与资产/收益相关
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	2,542,167.77	4,683,204.68	与收益相关
透明导光导电膜合作研发	27,606.84	455,915.80	与资产/收益相关
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划		385.90	与收益相关
大尺寸微纳结构透明导电触控器件应用研究		2,349.85	与资产/收益相关
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	52,490.58	72,867.04	与资产/收益相关
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化-2015 市重大专利推广		3,002.50	与收益相关
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	108,604.21	2,592,857.87	与资产/收益相关
基于 SEM 的滑驱动跨尺度精密运动机理和调控方法－国家博士后资助		659.48	与收益相关
体光栅与科学仪器的工业化集成	1,060,869.94	53,528.08	与收益相关
大尺寸高精度微纳 3D 打印系统研制与生物应用的合作研发		253,321.84	与资产/收益相关
面向空间薄膜成像的纳米制造技术研发	314.53	538,518.06	与资产/收益相关
裸眼三维显示器-装备预告研究	4,589.22	346,051.17	与收益相关
2016 年省 333 工程科研项目	3,001.05	179,870.74	与资产/收益相关
中国博士后资助-面向芯片化光谱检测的微腔激光器阵列研究	62,018.14	106,936.86	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度省第五期“333 工程”科研资助立项项目经费	90,912.46	109,087.54	与收益相关
2017 文化产业发展（激光印刷 3D 成像防伪技术研发）	304,257.92	340,675.61	与资产/收益相关
2018 年江苏省企业知识产权战略推进计划	45,603.45	84,905.66	与收益相关
中国博士后第 11 批资助-中间层调控的双吸收层光阳极中载流子传输机制研究	135,300.00	46,800.00	与收益相关
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	171,520.11	54,680.00	与收益相关
2017 年博士后科研项目		50,000.00	与收益相关
2017 年苏州工业园区市场拓展展会补贴		10,000.00	与收益相关
2018 年园区污染源自动监控补助		60,000.00	与收益相关
苏州市企业专利导航计划项目	33,009.71		与收益相关
中国博士后第 65 批资助-面向增强现实显示的光波导技术研究	25,879.46		与收益相关
软件增值税即征即退款	54,721.24	28,902.25	与收益相关
2018 年商务发展第五批专项资金	40,000.00		与收益相关
2018 年园区博士后工作站运行经费补贴	50,000.00		与收益相关
2019 年第 1 批环境保护引导资金补助（污染源自动监控运维补助）	30,000.00		与收益相关
国土环保局 2019 年第 1 批环境保护引导资金补助（VOCs 在线监测系统）	66,000.00		与收益相关
苏州市市级打造先进制造业专项资金（江苏省企业技术中心评优奖励）	300,000.00		与收益相关
经发委 2019 年节能改造项目补贴	200,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-高价值知识产权项目）	791,200.00		与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-国内注册商标资助）	20,000.00		与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-研发增长企业研发后补助）	523,989.24		与收益相关
稳岗补贴	124,567.09		与收益相关
国土环保局 2019 年第 2 批环境保护引导资金补助（污染源自动监控运维补助）	30,000.00		与收益相关
苏市监管发[2019]147 号节能资金奖励	50,000.00		与收益相关
个税手续费	35,567.39		与收益相关
2019 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-新注册企业研发后补助）	171,003.99		与收益相关
合计	11,654,160.78	17,812,420.18	

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-125,207.38	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,967,075.53
业绩赔偿		29,462,999.16
合计	-125,207.38	32,430,074.69

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-367,662.96	367,662.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-2,354,312.64
其他应收款坏账损失	153,466.28
合计	-2,200,846.36

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-4,729,711.60
存货跌价损失	-13,763,495.30	-26,505,418.02
商誉减值损失		-43,471,897.42
合计	-13,763,495.30	-74,707,027.04

(四十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益	47,557.03	-421,440.26	47,557.03

(四十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	61,113.09	727,440.84	61,113.09
非流动资产报废利得		5,770.51	
赔偿款收入	25,120.35	5,286.72	25,120.35
其他		841.09	
合计	86,233.44	739,339.16	86,233.44

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
园区管委会人工智能补贴款		69,000.00	与收益相关
园区管委会 2018 年科技发展资金-知识产权专项-国内授权发明专利资助		80,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
园区管委会2018年科技发展资金-知识产权专项-国内发明专利申请资助		124,200.00	与收益相关
2018年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-研发增长企业研发后补助）		162,000.00	与收益相关
2018年度省知识产权创造与运用资金专利资助专项资金（省级境内高质量和产业发明授权、省级境外专利		72,000.00	与收益相关
苏州园区管委会-2017年博士后科研项目管理补贴款		50,000.00	与收益相关
2017年苏州工业园区市场拓展展会补贴		10,000.00	与收益相关
2018年园区污染源自动监控补助		60,000.00	与收益相关
2018.8稳岗补贴(苏州工业园区国库支付中心)		100,240.84	与收益相关
稳岗返还	61,113.09		与收益相关
合计	61,113.09	727,440.84	

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	36,000.00	5,000.00
非流动资产毁损报废损失	29,678.22	740,257.15	29,678.22
滞纳金罚款	8,155.27	7,638.92	8,155.27
诉讼赔偿款及其他	363,760.00	314,099.97	363,760.00
合计	406,593.49	1,097,996.04	406,593.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	15,877,251.42	17,010,162.71
递延所得税费用	-27,243.93	-4,784,156.41
合计	15,850,007.49	12,226,006.30

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	119,458,960.26
按法定[15%]税率计算的所得税费用	17,918,844.04
子公司适用不同税率的影响	394,612.75
调整以前期间所得税的影响	-140,775.64
非应税收入的影响	-240,067.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,669,235.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,701,375.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,754,414.86
研发费用加计扣除影响	-6,109,373.52
所得税税率调整的影响	2,304,492.59
所得税费用	15,850,007.49

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到政府补助款	19,442,042.21	2,133,233.87
利息收入	943,129.78	1,048,969.98
其他	390,673.49	1,125,292.70
各项保证金	12,205,812.50	15,600,000.00
合计	32,981,657.98	19,907,496.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	97,684,521.79	78,742,330.68
其他	2,828,955.83	4,338,859.03
各项保证金	23,743,274.72	12,205,812.50
合计	124,256,752.34	95,287,002.21

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回理财产品款	356,400,000.00	258,000,008.80
业绩补偿款	29,462,999.16	
合计	385,862,999.16	258,000,008.80

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付理财产品款	359,400,000.00	258,000,008.80

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他发行费用		861,352.62

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	103,608,952.77	52,857,067.07
加：信用减值损失	2,200,846.36	
资产减值准备	13,763,495.30	74,707,027.04
固定资产折旧	40,370,142.23	37,900,891.22
无形资产摊销	1,792,733.17	1,587,600.74
长期待摊费用摊销	5,215,201.31	3,247,566.74
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）	-47,557.03	421,440.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,678.22	734,486.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	367,662.96	-367,662.96
财务费用（收益以“-”号填列）	14,896,978.73	12,258,562.02
投资损失（收益以“-”号填列）	125,207.38	-32,430,074.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	540,852.54	-4,322,324.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-568,096.47	-461,832.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,084,766.58	-61,304,984.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,849,067.50	-144,762,459.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,610,963.99	32,441,612.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,973,227.38	-27,493,083.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	176,286,653.11	266,006,664.23
减：现金的期初余额	266,006,664.23	198,482,989.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,720,011.12	67,523,674.74

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	176,286,653.11	266,006,664.23
其中：库存现金	40,782.34	102,876.42
可随时用于支付的银行存款	176,245,870.77	265,903,787.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	上年年末余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	176,286,653.11	266,006,664.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,743,274.72	银行承兑汇票保证金、海关保函保证金等
应收款项融资	2,950,269.73	已质押应收票据
固定资产	41,738,735.44	银行贷款抵押
无形资产	30,269,332.71	银行贷款抵押
合计	98,701,612.60	

(五十) 外币货币性项目

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			57,642,895.30
其中：美元	2,661,247.57	6.9762	18,565,395.30
欧元	5,000,000.00	7.8155	39,077,500.00
应收账款			89,107,016.41
其中：美元	12,773,001.98	6.9762	89,107,016.41
应付账款			21,304,771.14
其中：美元	3,053,922.07	6.9762	21,304,771.14
短期借款			45,377,684.36
其中：美元	6,504,642.12	6.9762	45,377,684.36
应付利息			477,169.64
其中：美元	68,399.65	6.9762	477,169.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
省科目成果转化专项资金	14,500,000.00	递延收益	1,450,000.00	1,450,000.00	其他收益
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	12,000,000.00	递延收益	623,161.50	623,161.52	其他收益
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化	15,300,000.00	递延收益	206,079.38	219,972.42	其他收益
2016 年度省级环保引导资金	1,800,000.00	递延收益	162,000.00	162,000.00	其他收益
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	750,000.00	递延收益	55,213.68	55,213.66	其他收益
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	700,000.00	递延收益	39,327.60	39,327.60	其他收益
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	750,000.00	递延收益	9,345.00	11,883.30	其他收益
2018 年三位一体专项资金加快企业有效投入项目资金	970,000.00	递延收益			
2019 年三位一体专项资金	825,000.00	递延收益			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
高逆反射微棱镜柔性反光膜的研发及产业化	9,000,000.00	递延收益			
高透光高导电性的柔性纳米透明导电薄膜研发及产业化	2,000,000.00	递延收益			
合计	58,595,000.00		2,545,127.16	2,561,558.50	

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018 年度外贸发展专项资金	41,400.00	41,400.00		其他收益
2019 年江苏省商务发展专项资金	56,300.00	56,300.00		其他收益
2019 年常州第二批知识产权奖励资金、国内发明维持年费资助	4,000.00	4,000.00		其他收益
2019 年国内发明维持年费资助、国内授权发明资助	1,900.00	1,900.00		其他收益
开拓国际市场补贴	76,400.00	76,400.00		其他收益
19 年商务发展专项资金	34,600.00	34,600.00		其他收益
2018 年度科技型中小型企业财政奖励补助	30,000.00	30,000.00		其他收益
大尺寸柔性触控传感器研发与产业化	50,000.00	374.56		其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
【苏知专 2018 年 121 号】2018 年度国内发明专利申请资助	30,000.00	30,000.00		其他收益
【苏知专 2018 年 120 号】2018 年度科技发展计划高新技术资金	3,000.00	3,000.00		其他收益
2019 年苏州园区科技发展资金(知识产权专项-购买园区自主品牌专利数据库服务补贴)	10,000.00	10,000.00		其他收益
【苏科资 2019】20 号 2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
科信局 2019 年第八批科技发展资金国内发明专利申请资助	8,000.00	8,000.00		其他收益
2019 年稳岗补贴	25,152.51	25,152.51		其他收益
20190011 研发增长企业研发后补助	143,979.78	143,979.78		其他收益
国库中心款	220,000.00	220,000.00		其他收益
2019 年苏州工业园区科技发展奖金	201,832.35	201,832.35		其他收益
苏州市企业专利导航计划项目	33,009.71	33,009.71		其他收益
中国博士后第 65 批资助-面向增强现实显示的光波导技术研究	80,000.00	25,879.46		其他收益
软件增值税即征即退款	54,721.24	54,721.24		其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018 年商务发展第五批专项资金	40,000.00	40,000.00		其他收益
2018 年园区博士后工作站运行经费补贴	50,000.00	50,000.00		其他收益
2019 年第 1 批环境保护引导资金补助（污染源自动监控运维补助）	30,000.00	30,000.00		其他收益
国土环保局 2019 年第 1 批环境保护引导资金补助（VOCs 在线监测系统）	66,000.00	66,000.00		其他收益
苏州市市级打造先进制造业专项资金（江苏省企业技术中心评优奖励）	300,000.00	300,000.00		其他收益
经发委 2019 年节能改造项目补贴	200,000.00	200,000.00		其他收益
2019 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-高价值知识产权项目）	791,200.00	791,200.00		其他收益
2019 年苏州工业园区科技发展资金（知识产权专项-国内注册商标资助）	20,000.00	20,000.00		其他收益
2019 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-研发增长企业研发后补助）	523,989.24	523,989.24		其他收益
稳岗补贴	124,567.09	124,567.09		其他收益
国土环保局 2019 年第	30,000.00	30,000.00		其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2批环境保护引导资金补助(污染源自动监控运维补助)				
苏市监管发[2019]147号节能资金奖励	50,000.00	50,000.00		其他收益
个税手续费	35,567.39	35,567.39		其他收益
2019年苏州工业园区科技发展资金(创新政策专项-新注册企业研发后补助)	171,003.99	171,003.99		其他收益
稳岗返还	61,113.09	61,113.09		营业外收入
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	44,448,000.00	2,542,167.77	4,683,204.68	其他收益
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	37,730,000.00	778,261.07	3,256,092.34	其他收益
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	10,000,000.00	108,604.21	2,592,857.87	其他收益
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发	6,180,000.00	87,206.49	1,047,165.44	其他收益
面向空间薄膜成像的纳米制造技术研发	1,300,000.00	314.53	538,518.06	其他收益
透明导光导电膜合作研发	2,675,000.00	27,606.84	455,915.80	其他收益
裸眼三维显示器-装备预告研究	550,000.00	4,589.22	346,051.17	其他收益
2017文化产业发展(激光印刷3D成像防	350,000.00	304,257.92	340,675.61	其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
伪技术研发）				
苏科资【2018】13号2018年度第六批科技发展计划高新技术资金	300,000.00		300,000.00	其他收益
大尺寸高精度微纳3D打印系统研制与生物应用的合作研发	1,000,000.00		253,321.84	其他收益
2016年省333工程科研项目	300,000.00	3,001.05	179,870.74	其他收益
企业研究开发费用省级财政奖励资金	161,000.00		161,000.00	其他收益
2017年度省第五期“333工程”科研资助立项项目经费	200,000.00	90,912.46	109,087.54	其他收益
中国博士后资助-面向芯片化光谱检测的微腔激光器阵列研究	150,000.00	62,018.14	106,936.86	其他收益
2018年江苏省企业知识产权战略推进计划	300,000.00	45,603.45	84,905.66	其他收益
2018年苏州工业园区科技发展资金	74,210.00		74,210.00	其他收益
AMOLED显示屏用镂空掩模板研发和产业化	5,000,000.00	52,490.58	72,867.04	其他收益
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化/基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化/3D辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	2,675,000.00	44,189.25	60,097.14	其他收益
2018年园区污染源自动监控补助	60,000.00		60,000.00	其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
苏科资【2017】392号2017年省高新技术企业培育资金	55,537.00		55,537.00	其他收益
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	2,000,000.00	171,520.11	54,680.00	其他收益
体光栅与科学仪器的工业化集成	1,700,000.00	1,060,869.94	53,528.08	其他收益
2017年博士后科研项目	50,000.00		50,000.00	其他收益
稳岗补贴	48,872.78		48,872.78	其他收益
中国博士后第11批资助-中间层调控的双吸收层光阳极中载流子传输机制研究	150,000.00	135,300.00	46,800.00	其他收益
柔性导电材料与器件关键技术研发	1,000,000.00	49,089.39	44,734.35	其他收益
软件增值税即征即退款	28,902.25		28,902.25	其他收益
稳岗就业补贴	142,013.90		24,756.65	其他收益
常州市和谐文化建设标兵企业创建经费	18,000.00		18,000.00	其他收益
2017年第七批商务发展专项资金	15,000.00		15,000.00	其他收益
商务发展专项资金	15,000.00		15,000.00	其他收益
环保专项资金	10,000.00		10,000.00	其他收益
2017年苏州工业园区市场拓展展会补贴	10,000.00		10,000.00	其他收益
常州市知识产权服务中心赞助资金	8,400.00		8,400.00	其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	1,320,000.00	8,153.88	8,153.75	其他收益
科信局 2018 年第五批科技发展资金国内发明专利申请资助	5,350.00		5,350.00	其他收益
18 年省级知识产权创造与运用专项资金	5,000.00		5,000.00	其他收益
科信局 2018 年第四批科技发展资金国内发明专利获得授权资助	5,000.00		5,000.00	其他收益
2015 年知识产权创造与运用奖金	4,000.00		4,000.00	其他收益
纳米压印的触控传感器开发与产业化	200,000.00		3,952.45	其他收益
科技局 2017 年度专利资助奖励资金	3,600.00		3,600.00	其他收益
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化-2015 市重大专利推广	150,000.00		3,002.50	其他收益
大尺寸微纳结构透明导电触控器件应用研究	500,000.00		2,349.85	其他收益
基于纳米制造的大尺寸触控传感器件开发	400,000.00		1,758.77	其他收益
基于 SEM 的滑驱动跨尺度精密运动机理和调控方法－国家博士后资助	150,000.00		659.48	其他收益
基于纳米制造的大尺寸触控传感器件开发	1,000,000.00		590.08	其他收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
和产业化				
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	300,000.00		385.9	其他收益
园区通关查验	70.00		70.00	其他收益
园区管委会人工智能补贴款	69,000.00		69,000.00	营业外收入
园区管委会 2018 年科技发展资金-知识产权专项-国内授权发明专利资助	80,000.00		80,000.00	营业外收入
园区管委会 2018 年科技发展资金-知识产权专项-国内发明专利申请资助	124,200.00		124,200.00	营业外收入
2018 年苏州工业园区科技发展资金（创新政策专项-研发增长企业研发后补助）	162,000.00		162,000.00	营业外收入
2018 年度省知识产权创造与运用资金专利资助专项资金（省级境内高质量和产业发明授权、省级境外专利	72,000.00		72,000.00	营业外收入
苏州园区管委会-2017 年博士后科研项目管理补贴款	50,000.00		50,000.00	营业外收入
2017 年苏州工业园区市场拓展展会补贴	10,000.00		10,000.00	营业外收入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2018 年园区污染源自动监控补助	60,000.00		60,000.00	营业外收入
2018 稳岗补贴	100,240.84		100,240.84	营业外收入
合计	127,173,133.16	9,170,146.71	15,978,302.52	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
苏州迈塔光电科技有限公司	51.3333%	受同一控制人控制	2019-12-19	取得对被合并方控制权	77,061,740.30	2,730,309.01	2,572,657.97	-5,352,713.66

6-1-1-111

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 合并成本

	苏州迈塔光电科技有限公司
现金（注）	32,960,000.00

注：截至 2019 年 12 月 31 日，尚余股权转让款 646 万元未支付。此款项已于 2020 年 1 月支付。

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	苏州迈塔光电科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	8,168,801.02	1,837,691.92
应收票据	2,950,269.73	
应收账款	38,272,303.57	2,495,224.99
预付款项	272,258.29	6,401.65
其他应收款	16,140.50	3,420.00
存货	21,305,879.96	2,909,167.49
其他流动资产	4,853,119.13	3,529,797.51
固定资产	21,601,739.06	13,229,942.20
在建工程	2,240,392.00	8,476,693.20
长期待摊费用	6,670,270.17	6,650,787.54
递延所得税资产	599,842.88	98,148.74
其他非流动资产	3,544,000.00	152,767.00
资产合计	110,495,016.31	39,390,042.24
负债：		
短期借款	5,000,000.00	
应付票据	2,950,269.73	
应付账款	34,037,132.16	7,701,289.79
预收款项	28,162,169.83	10,000.00
应付职工薪酬	2,888,635.38	796,046.58
应交税费	35,713.86	17,158.27
其他应付款	43,500.00	2,386,261.26
负债合计	73,117,420.96	10,910,755.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	苏州迈塔光电科技有限公司	
	合并日	上期期末
净资产	37,377,595.35	28,479,286.34
减：少数股东权益		
取得的净资产	37,377,595.35	28,479,286.34

(二) 其他原因的合并范围变动

公司本期新设子公司盐城维盛新材料有限公司、盐城维旺科技有限公司、维业达科技（江苏）有限公司。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州维旺科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产品	100.00		出资设立
盐城维盛新材料有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品		70.00	出资设立
盐城维旺科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品		100.00	出资设立
苏州维业达触控科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产品	76.20		出资设立
维业达科技（江苏）有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品		76.20	出资设立
江苏维格新材料科技有限公司	江苏泗阳	江苏泗阳	研发生产光学产品	70.00		出资设立
常州华日升反光材料有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
常州市联明反光材料有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
常州华路明标牌有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00	非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
常州通明安全防护用品有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00	非同一控制下企业合并
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品	100.00		出资设立
苏州迈塔光电科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产品	51.33		同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州维业达触控科技有限公司（合并）	23.80%	-1,996,771.83		-11,487,162.02
江苏维格新材料科技有限公司	30.00%	2,819,794.12		13,238,065.35
苏州迈塔光电科技有限公司	48.67%	1,915,153.22		8,510,164.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州维业达触控科技有限公司（合并）	64,948,500.67	54,176,745.84	119,125,246.51	158,086,043.20	2,016,951.54	160,102,994.74	34,025,763.80	13,978,544.64	48,004,308.44	80,530,282.36	60,432.58	80,590,714.94
江苏维格新材料科技有限公司	63,310,572.95	41,016,984.58	104,327,557.53	60,682,224.00		60,682,224.00	68,839,836.73	44,505,812.67	113,345,649.40	79,099,629.59		79,099,629.59
苏州迈塔光电科技有限公司	83,511,202.71	35,000,743.64	118,511,946.35	79,929,416.36		79,929,416.36	10,781,703.56	28,608,338.68	39,390,042.24	10,910,755.90		10,910,755.90

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州维业达触控科技有限公司（合并）	56,769,138.16	-8,391,341.73	-8,391,341.73	48,953,221.01	51,956,893.61	-15,137,402.21	-15,137,402.21	-10,213,885.37
江苏维格新材料科技有限公司	109,126,409.09	9,399,313.72	9,399,313.72	12,940,895.55	115,507,930.04	-6,372,717.79	-6,372,717.79	151,645.96
苏州迈塔光电科技有限公司	90,787,910.30	3,935,243.65	3,935,243.65	7,336,023.25	2,572,657.97	-5,352,713.66	-5,352,713.66	-7,353,323.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、应收票据贴现。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。同时，充分利用省级战略性新兴产业发展专项资金降低利率，减少利率波动风险。

截止期末，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上浮 10%，则本公司利润将减少 163.86 万元。

（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。目前，公司外币业务主要通过及时办理外汇结汇方式以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截止报告期末，公司外币货币性项目详见：本附注五、（五十）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元等主要外币升值或贬值 3%，则公司将增加或减少利润 238.77 万元。管理层认为 3%合理反映了下一年度人民币对美元等可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司主要金融负债预计 1 年内需支付。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
保本理财产品			3,000,000.00	3,000,000.00
◆应收款项融资			65,545,842.54	65,545,842.54
持续以公允价值计量的资产总额			68,545,842.54	68,545,842.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十、 关联方及关联交易

(一) 公司的实际控制人为自然人陈林森。

(二) 本年度实际控制人持股变动情况

（金额单位：元）

股东姓名	年初余额	持股比例（%）	本期变动	期末余额	持股比例（%）
陈林森	50,237,990.00	22.22		50,237,990.00	22.22

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江亚欣包装材料有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓世纪集团有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓博克斯包装科技有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓设计策划有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓世纪包装科技有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓材料科技有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
江苏金之彩集团有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东
江苏溢彩包装科技有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东
泗阳华彩包装有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏丰彩包装材料有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的全资子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额（万元）	上期金额（万元）
浙江美浓世纪集团有限公司	销售商品	4,559.89	3,006.44
浙江亚欣包装材料有限公司	销售商品	877.59	1,449.02
江苏金之彩集团有限公司	销售商品	740.26	1,201.51
江苏溢彩包装科技有限公司	销售商品	75.14	
泗阳华彩包装有限公司	销售商品	11.79	34.85
浙江美浓世纪包装科技有限公司	销售商品	340.93	
江苏丰彩包装材料有限公司	销售商品	3,435.48	3,176.67
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	销售商品	243.82	223.78

注：关联方销售定价按照同类或类似产品销售给非关联方的价格为基础，结合销售量、产品的品质需求、运输方式等因素综合考虑制定。

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额（万元）	上期金额（万元）
浙江亚欣包装材料有限公司	采购商品	220.05	414.69
浙江美浓世纪集团有限公司	采购商品		2.89
浙江美浓材料科技有限公司	采购商品	0.01	

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州维旺科技有限公司	20,000,000.00	2019/1/31	2022/1/31	否
苏州维旺科技有限公司	4,000,000.00	2019/6/12	2020/6/11	否
苏州维旺科技有限公司	6,091,066.35	2019/12/4	2022/12/3	否
苏州维旺科技有限公司	18,868,124.36	2019/3/27	2022/3/26	否
苏州维旺科技有限公司	8,281,843.07	2019/11/11	2022/4/24	否
苏州维旺科技有限公司	2,141,325.00	2019/3/12	2020/9/11	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	196.40	236.85

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江亚欣包装材料有限公司	2,993,908.22	143,527.24	5,644,271.74	282,213.59
	浙江美浓世纪集团有限公司	15,355,822.09	735,860.55	11,136,532.14	556,826.61
	江苏金之彩集团有限公司	1,801,983.83	55,781.71	4,401,509.79	220,075.49
	泗阳华彩包装有限公司	368,669.58	101,405.90	233,622.01	11,681.10
	浙江美浓世纪包装科技有限公司	475,217.54	22,781.81		
	江苏溢彩包装科技有限公司	525,342.45	47,272.50	26,287.19	2,628.72
	江苏丰彩包装材料有限公司	6,145,046.95	190,088.39	9,213,378.67	460,668.93
	江苏金之彩集团金日印刷有限公司	2,491,910.73	76,769.13	1,588,256.10	79,412.81

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

不动产抵押情况

会计科目	权证名称	权证编号	账面原值	账面净值	借款金额
固定资产	房产证	常房权证武字第21004861号	72,787,669.54	41,738,735.44	128,709,560.00
固定资产	不动产登记证	苏（2017）常州市不动产权第0102881号			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计科目	权证名称	权证编号	账面原值	账面净值	借款金额
无形资产	土地使用权证	武国用(2012)第1201705号	18,234,088.50	14,088,951.87	
无形资产	不动产登记证	苏（2017）常州市不动产权第0102881号	18,962,882.54	16,180,380.84	
小计			109,984,640.58	72,008,068.15	128,709,560.00

注：上述128,709,560.00元的抵押借款，除公司不动产抵押外，同时由自然人陆亚建、常州通明胶粘制品有限公司及常州华威电子有限公司提供最高额保证担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 或有事项

1、 为银行最高额贷款提供担保情况

担保方	被担保方	债权人	最高额保证	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国工商银行苏州分行道前支行	50,000,000.00	20,000,000.00	2019/1/31	2022/1/31	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	江苏常熟农村商业银行苏州分行	20,000,000.00	18,868,124.35	2019/3/27	2022/3/26	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国民生银行苏州分行	20,000,000.00	8,281,843.07	2019/11/11	2022/4/24	否	

2、 为银行贷款提供担保情况

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕	备注
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国工商银行苏州分行道前支行	6,000,000.00	2019/7/11	2020/7/10	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国工商银行苏州分行道前支行	9,900,000.00	2019/9/6	2020/9/4	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国工商银行苏州分行道前支行	4,100,000.00	2019/11/19	2020/11/19	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	交通银行苏州姑苏支行	6,091,066.35	2019/12/4	2020/12/3	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	1,195,523.67	2019/5/23	2020/5/22	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	732,099.80	2019/5/7	2020/5/6	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	3,110,405.74	2019/6/10	2020/6/9	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	4,105,624.85	2019/7/10	2020/7/9	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	746,613.78	2019/4/9	2020/4/8	否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕	备注
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	4,008,140.13	2019/9/10	2020/9/9	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	228,626.12	2019/7/25	2020/7/24	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	1,569,125.27	2019/10/9	2020/10/8	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	常熟农村商业银行苏州分行营业部	3,171,964.99	2019/11/7	2020/11/6	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行	4,000,000.00	2019/6/12	2020/6/11	否	
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	苏州维旺科技有限公司	中国民生银行苏州分行营业部	8,281,843.07	2019/11/11	2020/11/10	否	
合计			57,241,033.77				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、 已背书未到期票据情况

期末，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 142,564,290.96 元。

4、 未决诉讼

(一) 公司应收常德金德新材料科技股份有限公司债权情况

2018 年 8 月 6 日，公司就货款纠纷起诉常德金德新材料科技股份有限公司，2018 年 8 月 30 日，双方在湖南省常德市武陵区人民法院达成调解方案。基于调解协议未得到有效地执行，2018 年 11 月 6 日，公司向常德市武陵区人民法院申请强制执行。公司基于谨慎性原则，按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备，金额为 10,453,328.53 元。

(二) 子公司苏州维旺科技有限公司应收台湾胜华科技股份有限公司债权情况

子公司苏州维旺科技有限公司客户胜华科技股份有限公司（以下简称“胜华科技”）于 2014 年 10 月向法院申请破产重整；2015 年 4 月 27 日，台湾台中地方法院作出《103 年度整字第 2 号民事裁定书》准予胜华科技重整；2015 年 6 月 12 日，台湾台中地方法院作出《104 年度整抗字第 1 号民事裁定书》裁定原《103 年度整字第 2 号民事裁定书》废弃；2015 年 12 月 4 日，台湾高等法院台中分院作出《104 年度非抗字第 399 号民事裁定书》裁定废弃原裁定(即 104 年度整抗字第 1 号抗告裁定)，应由台湾台中地方法院更为裁定(即更审程序)； 2016 年 6 月 30 日，台湾台中地方法院作出《105 年度整抗更(一)字第 1 号民事裁定书》裁定驳回抗告，准予胜华科技重整。2018 年 10 月 15 日，台湾台中地方法院作出裁定，认可胜华科技股份有限公司重整计划书，且 2019 年公司已先后两次收到还款。公司认为剩余未收回款项的回收可能性较小，基于谨慎性原则，按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备，金额为 10,378,111.98 元。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据公司 2020 年 4 月 26 日第四届董事会第三十次会议决议，公司拟以目前总股本 226,048,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元人民币(含税)，共派发现金红利 22,604,884.10 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；公司 2019 年度不进行资本公积转增股本。该议案尚需提交公司股东大会审议通过。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(二) 其他资产负债表日后事项说明

由于受新型冠状病毒的疫情（新冠疫情）影响，本公司及其子公司自 2020 年 2 月初陆续开始复工，本公司预计此次疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十三、 其他重要事项

(一) 终止经营

归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	100,887,607.89	60,975,910.28
归属于母公司所有者的终止经营净利润		

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2） 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3） 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配路资源并评价其业绩。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	微纳光学产品	反光材料产品	分部间抵销	合计
营业收入	82,895.11	48,254.01	-1,432.20	129,716.92
营业成本	61,641.07	32,253.25	-1,128.75	92,765.57
营业利润	3,474.26	8,873.07	-369.40	11,977.93
资产总额	203,571.62	78,924.24	-38,271.98	244,223.88
负债总额	64,738.47	28,064.19	-1,033.73	91,768.93

(三) 实际控制人股份质押情况

2019 年 5 月 30 日，本公司第一大股东、实际控制人陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数 400 万股。2019 年 6 月 18 日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数 600 万股。2019 年 11 月 27 日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数 1,100 万股。2019 年 11 月 28 日，陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数 1,458 万股。2019 年 12 月 2 日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数 358 万股。2019 年 12 月 23 日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数 600 万股。2019 年 12 月 24 日，陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数 12,09.60 万股。2019 年 12 月 25 日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数 400 万股。2019 年 12 月 26 日，陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数 230.40 万股。2020 年 4 月 1 日，陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数 400.01 万股。

截止目前，陈林森先生直接持有公司股份 50,237,990 股，占本公司总股本的 22.22%；通过东吴证券一招商银行一东吴苏大维格 1 号集合资产管理计划间接持有公司股份 1,874,057 股，占公司总股本的 0.83%；合计持有公司股份 52,112,047 股，占本公司总股本的 23.05%。陈林森先生累计质押股份 26,579,900 股，占其直接持有本公司股份总数的 52.91%，占其合计持有本公司股份总数的 51.01%，占本公司总股本的 11.76%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		52,498,963.50

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	189,027,265.08	211,306,401.44
1 至 2 年	7,184,694.43	6,772,734.43
2 至 3 年	6,509,547.62	5,878,437.47
3 年以上	22,947,813.24	17,168,019.77
小计	225,669,320.37	241,125,593.11
减：坏账准备	23,122,055.97	22,971,317.87
合计	202,547,264.40	218,154,275.24

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	23,452,361.18	10.39	10,552,042.93	44.99	12,900,318.25
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,900,318.25	5.71			12,900,318.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,552,042.93	4.68	10,552,042.93	100.00	
按组合计提坏账准备	202,216,959.19	89.61	12,570,013.04	6.22	189,646,946.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：					
账龄组合	142,560,686.66	63.17	12,570,013.04	8.82	129,990,673.62
合并关联方组合	59,656,272.53	26.44			59,656,272.53
合计	225,669,320.37	100.00	23,122,055.97		202,547,264.40

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,900,318.25	5.35			12,900,318.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,678,535.93	90.28	12,424,578.94	5.71	205,253,956.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,546,738.93	4.37	10,546,738.93	100.00	
合计	241,125,593.11	100.00	22,971,317.87		218,154,275.24

按单项计提坏账准备：

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海宝绿包装材料科技有限公司	12,900,318.25			公司预计无需计提减值准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
常德金德新材料科技股份有限公司	10,453,328.53	10,453,328.53	100.00	预计无法收回
其他	98,714.40	98,714.40	100.00	预计无法收回
合计	10,552,042.93	10,552,042.93		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	142,560,686.66	12,570,013.04	8.82
合并关联方组合	59,656,272.53		
合计	202,216,959.19	12,570,013.04	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,738.10 元；本期无收回或转回坏账准备。

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	39,196,419.43	17.36	
第二名	15,334,022.09	6.79	735,109.33
第三名	13,401,569.42	5.94	642,468.01
第四名	12,900,318.25	5.72	
第五名	12,673,114.06	5.62	607,546.04
合计	93,505,443.25	41.43	1,985,123.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	51,449,668.95

2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	112,437,495.50	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	188,229,045.71	101,761,636.82

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	109,375,342.28	101,692,906.47
1至2年	78,946,761.68	241,351.00
2至3年	97,000.00	56,480.00
3年以上	418,009.00	438,529.00
小计	188,837,112.96	102,429,266.47
减：坏账准备	608,067.25	667,629.65
合计	188,229,045.71	101,761,636.82

（2）按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	188,837,112.96	100.00	608,067.25	0.32	188,229,045.71
其中：					
账龄组合	2,799,862.49	1.48	608,067.25	21.72	2,191,795.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
关联方组合	186,037,250.47	98.52			186,037,250.47
合计	188,837,112.96	100.00	608,067.25		188,229,045.71

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	102,429,266.47	100.00	667,629.65	0.65	101,761,636.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	102,429,266.47	100.00	667,629.65		101,761,636.82

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	2,799,862.49	608,067.25	21.72
关联方组合	186,037,250.47		
合计	188,837,112.96	608,067.25	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	193,669.55	473,960.10		667,629.65
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-56,362.31	56,362.31		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-121,827.34	62,264.94		-59,562.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	15,479.90	592,587.35		608,067.25

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-59,562.40 元；本期无收回或转回坏账准备。

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金	645,534.68	156,867.03
保证金	1,389,555.95	1,308,984.95
其他	764,771.86	704,000.00
应收代垫款		2,439,898.96
应收合并报表范围内关联方往来	186,037,250.47	97,819,515.53
合计	188,837,112.96	102,429,266.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州维业达触控科技有限公司	往来款	139,249,431.28	1年以内	73.74	
苏州维旺科技有限公司	往来款	40,967,405.29	1年以内	21.69	
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1年以内	2.65	
苏州迈塔光电科技有限公司	代垫电费	820,413.90	1年以内	0.43	
苏州雅景物业管理有限公司	房租押金	620,000.00	1-2年	0.33	49,087.26
合计		186,657,250.47		98.84	49,087.26

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	1,071,772,689.59		1,071,772,689.59	982,318,857.22		982,318,857.22
对联营、合营企业投资				18,012,623.18		18,012,623.18
合计	1,071,772,689.59		1,071,772,689.59	1,000,331,480.40		1,000,331,480.40

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州维旺科技有限公司	74,165,000.00			74,165,000.00		
苏州维业达触控科技有限公司	52,200,000.00			52,200,000.00		
江苏维格新材料科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州华日升反光材料有限公司	820,953,857.22			820,953,857.22		
苏大维格（盐城）光电科技有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
苏州迈塔光电科技有限公司		29,453,832.37		29,453,832.37		
合计	982,318,857.22	89,453,832.37		1,071,772,689.59		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
苏州迈塔光电科技有限公司	18,012,623.18	12,960,000.00		851,313.49					-31,823,936.67		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,689,649.38	346,068,016.99	479,127,134.93	351,864,460.19
其他业务	43,397,944.21	42,118,561.44	56,203,951.50	55,187,021.03
合计	501,087,593.59	388,186,578.43	535,331,086.43	407,051,481.22

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	851,313.49	-1,987,376.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	-225,195.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,756,541.29
业绩赔偿		29,462,999.16
合计	626,117.99	30,232,163.63

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,878.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,715,273.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	99,988.12	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,730,309.01	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-592,858.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-351,794.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	13,636,796.43	
所得税影响额	-1,598,087.53	
少数股东权益影响额（税后）	-199,256.73	
合计	11,839,452.17	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.8291	0.4463	0.4463
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.0277	0.3939	0.3939

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

(副本)

证照编号：01000000202002100011

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6-1-139

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

仅供出报告使用，其他无效

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

6-1-1-140

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

此复印件与原件一致，仅供苏大维格向特定对象发行股票使用，其他无效。

公司名称：苏州苏大维格科技集团股份有限公司

日期：2020年9月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

此复印件与原件一致，仅供苏大维格向特定对象发行股票使用，其他无效。

公司名称：苏州苏大维格科技集团股份有限公司

日期：2020年9月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

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：苏州苏大维格科技集团股份有限公司

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	198,680,315.22	200,029,927.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	59,500,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	607,730,820.18	587,929,264.72
应收款项融资	43,196,502.64	65,545,842.54
预付款项	34,421,463.90	19,764,390.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,016,699.17	3,247,303.63
其中：应收利息		
应收股利		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

买入返售金融资产		
存货	443,986,795.95	364,112,130.62
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	27,753,925.85	18,259,097.56
流动资产合计	1,423,286,522.91	1,261,887,957.04
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	503,577,924.54	422,990,210.49
在建工程	158,402,774.79	129,637,220.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	86,845,352.57	86,347,381.48
开发支出		2,578,358.26
商誉	421,583,249.06	421,583,249.06
长期待摊费用	17,931,192.43	18,048,438.00
递延所得税资产	22,903,654.17	21,537,998.43
其他非流动资产	115,354,081.35	77,628,034.82
非流动资产合计	1,326,598,228.91	1,180,350,891.05
资产总计	2,749,884,751.82	2,442,238,848.09
流动负债：		
短期借款	666,272,875.51	449,992,994.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生金融负债		
应付票据	49,394,008.39	21,637,209.73
应付账款	312,010,745.77	331,035,156.85
预收款项	8,256,783.86	7,173,712.73
合同负债	2,075,221.23	
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	19,506,390.76	22,343,363.43
应交税费	11,408,844.47	17,541,518.29
其他应付款	42,986,808.98	32,590,029.49
其中：应付利息	1,047,751.09	980,661.21
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,111,911,678.97	882,313,985.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	47,571,000.07	
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	62,715,374.66	30,605,974.35
递延所得税负债	4,514,885.98	4,769,316.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,801,260.71	35,375,290.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债合计	1,226,712,939.68	917,689,276.17
所有者权益：		
股本	226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	936,884,625.80	936,884,625.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,383,136.80	40,383,136.80
一般风险准备		
未分配利润	302,026,398.45	310,988,731.50
归属于母公司所有者权益合计	1,505,343,002.05	1,514,305,335.10
少数股东权益	17,828,810.09	10,244,236.82
所有者权益合计	1,523,171,812.14	1,524,549,571.92
负债和所有者权益总计	2,749,884,751.82	2,442,238,848.09

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	41,437,317.33	96,329,679.91
交易性金融资产	30,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	244,354,240.59	202,547,264.40
应收款项融资	37,179,478.12	51,449,668.95
预付款项	9,036,447.87	9,576,835.83
其他应收款	266,396,331.01	188,229,045.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	112,409,840.99	109,943,788.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,293,622.93	678,796.32
流动资产合计	742,107,278.84	658,755,079.71
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	1,086,772,689.59	1,071,772,689.59
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	77,893,864.32	101,156,193.68
在建工程	5,451,442.46	4,111,684.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,231,823.61	14,455,112.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,748,916.57	1,477,774.30
递延所得税资产	5,708,291.18	5,593,561.02
其他非流动资产	40,314,642.89	14,640,447.48
非流动资产合计	1,232,121,670.62	1,213,207,462.68
资产总计	1,974,228,949.46	1,871,962,542.39
流动负债：		
短期借款	369,804,999.00	259,077,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,050,000.00	
应付账款	108,439,898.08	119,355,899.82
预收款项	929,114.79	1,150,167.53
合同负债	628,318.58	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付职工薪酬	2,730,790.05	5,477,073.26
应交税费	4,391,653.62	1,561,183.35
其他应付款	1,022,151.98	8,239,008.42
其中：应付利息	410,894.44	305,330.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	519,996,926.10	394,860,832.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,582,470.10	15,756,566.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,582,470.10	15,756,566.62
负债合计	531,579,396.20	410,617,399.00
所有者权益：		
股本	226,048,841.00	226,048,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	940,261,393.06	940,261,393.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,383,136.80	40,383,136.80
未分配利润	235,956,182.40	254,651,772.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

所有者权益合计	1,442,649,553.26	1,461,345,143.39
负债和所有者权益总计	1,974,228,949.46	1,871,962,542.39

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	571,261,554.23	539,652,005.64
其中：营业收入	571,261,554.23	539,652,005.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	546,755,994.39	495,934,571.44
其中：营业成本	422,327,035.06	393,539,523.01
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	3,534,378.36	3,500,481.15
销售费用	32,180,305.61	28,018,925.04
管理费用	40,938,185.92	30,510,937.56
研发费用	35,909,875.16	34,170,145.24
财务费用	11,866,214.28	6,194,559.44
其中：利息费用	11,326,533.09	7,403,196.45
利息收入	401,731.13	402,438.94
加：其他收益	8,971,739.04	4,062,681.64
投资收益（损失以“-”号填列）	235,864.34	-752,313.79
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）		-367,662.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,959,853.95	-2,446,791.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,842,816.76	-4,606,337.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,573.18	42,485.99
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,917,065.69	39,649,496.53
加：营业外收入	84,102.74	393,000.00
减：营业外支出	1,212,559.39	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,788,609.04	40,042,496.53
减：所得税费用	3,561,484.72	6,198,165.16
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,227,124.32	33,844,331.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,227,124.32	33,844,331.37
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	13,642,551.05	34,635,319.05
2.少数股东损益	-2,415,426.73	-790,987.68
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	11,227,124.32	33,844,331.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,642,551.05	34,635,319.05
归属于少数股东的综合收益总额	-2,415,426.73	-790,987.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.15
（二）稀释每股收益	0.06	0.15

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

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	228,940,699.69	235,876,178.76
减：营业成本	181,710,016.35	183,922,841.20
税金及附加	1,527,853.85	1,977,649.56
销售费用	10,788,230.35	10,958,247.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

管理费用	9,966,722.02	10,212,367.92
研发费用	15,796,806.53	16,126,917.59
财务费用	4,347,819.90	713,480.79
其中：利息费用	6,098,519.41	3,683,739.89
利息收入	2,859,278.80	1,498,869.53
加：其他收益	4,622,572.67	3,122,577.11
投资收益（损失以“-”号填列）	161,310.80	-750,282.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,155.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-367,662.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,425,400.85	-1,453,729.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,153,005.58	-920,486.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,573.18	42,485.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,015,300.91	11,637,575.57
加：营业外收入	1.09	
减：营业外支出	511,026.23	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,504,275.77	11,637,575.57
减：所得税费用	594,981.80	1,585,841.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,909,293.97	10,051,734.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,909,293.97	10,051,734.37
（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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	3,909,293.97	10,051,734.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	643,026,555.56	596,484,847.39
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,164,596.26	9,810,864.66
收到其他与经营活动有关的现金	84,671,901.92	37,331,455.36
经营活动现金流入小计	731,863,053.74	643,627,167.41
购买商品、接受劳务支付的现金	519,631,873.66	443,511,796.95
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	109,940,309.30	104,607,004.22
支付的各项税费	27,137,534.78	23,421,040.41
支付其他与经营活动有关的现金	79,262,397.16	65,369,186.16
经营活动现金流出小计	735,972,114.90	636,909,027.74
经营活动产生的现金流量净额	-4,109,061.16	6,718,139.67
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	235,864.34	707,611.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,849.06	
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	116,000,000.00	218,062,999.16
投资活动现金流入小计	116,317,713.40	218,770,610.37
购建固定资产、无形资产和其他	181,732,248.88	97,136,005.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	6,460,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	172,500,000.00	194,059,925.00
投资活动现金流出小计	360,692,248.88	291,195,930.88
投资活动产生的现金流量净额	-244,374,535.48	-72,425,320.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	850,000.00
取得借款收到的现金	578,624,036.46	377,752,494.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	588,624,036.46	378,602,494.56
偿还债务支付的现金	305,770,245.57	425,159,035.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,132,536.59	30,039,722.73
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	339,902,782.16	455,198,757.73
筹资活动产生的现金流量净额	248,721,254.30	-76,596,263.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,876.06	-305,498.71
五、现金及现金等价物净增加额	266,533.72	-142,608,942.72
加：期初现金及现金等价物余额	176,286,653.11	266,006,664.23
六、期末现金及现金等价物余额	176,553,186.83	123,397,721.51

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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	248,009,541.02	275,213,015.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收到的税费返还	97,257.68	314,351.04
收到其他与经营活动有关的现金	41,622,759.28	26,072,457.93
经营活动现金流入小计	289,729,557.98	301,599,824.15
购买商品、接受劳务支付的现金	172,831,676.65	204,845,441.98
支付给职工以及为职工支付的现金	28,840,682.35	36,534,910.71
支付的各项税费	7,898,399.93	16,857,309.26
支付其他与经营活动有关的现金	140,461,156.87	69,511,696.28
经营活动现金流出小计	350,031,915.80	327,749,358.23
经营活动产生的现金流量净额	-60,302,357.82	-26,149,534.08
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	161,310.80	676,486.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,849.06	
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	70,000,000.00	209,462,999.16
投资活动现金流入小计	70,243,159.86	210,139,485.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,419,673.87	3,476,691.47
投资支付的现金	21,460,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	181,459,925.00
投资活动现金流出小计	148,879,673.87	189,936,616.47
投资活动产生的现金流量净额	-78,636,514.01	20,202,869.00
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	329,999,999.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	329,999,999.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	373,620,075.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,597,839.95	26,504,033.91
支付其他与筹资活动有关的现金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

筹资活动现金流出小计	248,597,839.95	400,124,108.91
筹资活动产生的现金流量净额	81,402,159.05	-100,124,108.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-355,649.80	-13,232.82
五、现金及现金等价物净增加额	-57,892,362.58	-106,084,006.81
加：期初现金及现金等价物余额	96,329,679.91	150,460,511.29
六、期末现金及现金等价物余额	38,437,317.33	44,376,504.48

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	226,048,841.00				936,884,625.80				40,383,136.80		310,988,731.50		1,514,305,335.10	10,244,236.82	1,524,549,571.92
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	226,048,841.00				936,884,625.80				40,383,136.80		310,988,731.50		1,514,305,335.10	10,244,236.82	1,524,549,571.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,962,333.05		-8,962,333.05	7,584,573.27	-1,377,759.78
（一）综合收益总额											13,642,551.05		13,642,551.05	-2,415,426.73	11,227,124.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）所有者投入和减少资本														10,000,000.00	10,000,000.00
1．所有者投入的普通股														10,000,000.00	10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-22,604,884.10		-22,604,884.10		-22,604,884.10
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											-22,604,884.10		-22,604,884.10		-22,604,884.10
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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	226,048,841.00				936,884,625.80				40,383,136.80		302,026,398.45		1,505,343,002.05	17,828,810.09	1,523,171,812.14

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		234,779,492.80		1,438,182,611.31	12,154,891.94	1,450,337,503.25
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	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		234,779,492.80		1,438,182,611.31	12,154,891.94	1,450,337,503.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											12,030,434.95		12,030,434.95	59,012.32	12,089,447.27
（一）综合收益总额											34,635,319.05		34,635,319.05	-790,987.68	33,844,331.37
（二）所有者投入和减少资														850,000.00	850,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本															
1．所有者投入的普通股														850,000.00	850,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-22,604,884.10		-22,604,884.10		-22,604,884.10
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											-22,604,884.10		-22,604,884.10		-22,604,884.10
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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	226,048,841.00				939,044,625.80				38,309,651.71		246,809,927.75		1,450,213,046.26	12,213,904.26	1,462,426,950.52

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	226,048,841.00				940,261,393.06				40,383,136.80	254,651,772.53		1,461,345,143.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,048,841.00				940,261,393.06				40,383,136.80	254,651,772.53		1,461,345,143.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,695,590.13		-18,695,590.13
（一）综合收益总额										3,909,293.97		3,909,293.97
（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												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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										-22,604,884.10		-22,604,884.10
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-22,604,884.10		-22,604,884.10
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	226,048,841.00				940,261,393.06				40,383,136.80	235,956,182.40		1,442,649,553.26

上期金额

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	258,595,290.86		1,465,585,280.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	258,595,290.86		1,465,585,280.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,553,149.73		-12,553,149.73
（一）综合收益总额										10,051,734.37		10,051,734.37
（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										-22,604,884.10		-22,604,884.10
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-22,604,884.10		-22,604,884.10
3．其他												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	226,048,841.00				942,631,497.36				38,309,651.71	246,042,141.13		1,453,032,131.20

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

三、公司基本情况

苏州苏大维格科技集团股份有限公司（原名：苏州苏大维格光电科技股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）系由苏州苏大维格数码光学有限公司整体变更设立。2012年6月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]576号文《关于核准苏州苏大维格光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，向社会公开发行人民币普通股1,550万股，发行后公司股本总额为人民币6,200万元。2012年6月28日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏大维格”，证券代码为“300331”， 统一社会信用代码为91320000732512378 6，所属行业为微纳光学制造行业。

经历数次转增及增发新股，截至2020年6月30日，公司注册资本为人民币22,604.8841万元，统一社会信用代码为91320000732512378 6，公司住所：苏州工业园区苏虹东路北钟南街478号，苏州工业园区新昌路68号，苏州工业园区双泾街 59号三号厂房；办公地址：苏州工业园区新昌路68号；公司实际控制人：陈林森。

公司经营范围为：数码光学技术产品的研发、制造、生产激光全息制品、激光立体照排系统、激光包装材料生产线、包装材料、防伪技术产品、自动化控制、光学元器件、光学仪器、提供相关技术、软件的咨询服务。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。包装印刷制品，商标印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年8月27日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州维旺科技有限公司
苏州维业达触控科技有限公司
江苏维格新材料科技有限公司
常州华日升反光材料有限公司
常州市联明反光材料有限公司
常州华路明标牌有限公司
常州通明安全防护用品有限公司
苏大维格（盐城）光电科技有限公司
维业达科技（江苏）有限公司
盐城维旺科技有限公司
盐城维盛新材料有限公司
苏州迈塔光电科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率或月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
办公设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
电子设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
运输设备	年限平均法	6-10	5-10	9.00-15.83
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书证载年限	土地使用权证期限
软件	5年	按合同期限或受益期限
非专利技术	5年	按预计为企业带来经济利益期限
专有技术	10年	按预计为企业带来经济利益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用主要为厂房装修改造工程。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：开办费用于公司生产经营日一次摊销。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、自2020年1月1日起的会计政策

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，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。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、应付客户对价等因素的影响。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，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，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。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，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，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，公司考虑下列迹象：

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。

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。

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。

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等。

1、2020年1月1日前的会计政策

（1）销售商品收入确认和计量原则

1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2）本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在同时具备下列条件后确认收入：

①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，并获取客户的签收回单或客户每月的对账确认信息；

②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，款项已收讫或预计可以收回；

③销售产品的单位成本能够合理计算。

（2）技术服务收入确认时间的具体判断标准

公司已提供相应的服务，收入已经取得或能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认。

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

40、政府补助

1、类型

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

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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

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

2、确认时点

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司以实际收到政府补助或取得可以收到政府补助的凭据为确认时点。

3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）（以下简称"财会[2017]22 号"），根据财政部要求，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 日起施行该准则；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十九次会议	

（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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	200,029,927.83	200,029,927.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	587,929,264.72	587,929,264.72	
应收款项融资	65,545,842.54	65,545,842.54	
预付款项	19,764,390.14	19,764,390.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,247,303.63	3,247,303.63	
其中：应收利息			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	364,112,130.62	364,112,130.62	
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	18,259,097.56	18,259,097.56	
流动资产合计	1,261,887,957.04	1,261,887,957.04	
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	422,990,210.49	422,990,210.49	
在建工程	129,637,220.51	129,637,220.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,347,381.48	86,347,381.48	
开发支出	2,578,358.26	2,578,358.26	
商誉	421,583,249.06	421,583,249.06	
长期待摊费用	18,048,438.00	18,048,438.00	
递延所得税资产	21,537,998.43	21,537,998.43	
其他非流动资产	77,628,034.82	77,628,034.82	
非流动资产合计	1,180,350,891.05	1,180,350,891.05	
资产总计	2,442,238,848.09	2,442,238,848.09	
流动负债：			
短期借款	449,992,994.89	449,992,994.89	
向中央银行借款			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,637,209.73	21,637,209.73	
应付账款	331,035,156.85	331,035,156.85	
预收款项	7,173,712.73	7,163,212.73	-10,500.00
合同负债		9,292.04	9,292.04
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	22,343,363.43	22,343,363.43	
应交税费	17,541,518.29	17,542,726.25	1,207.96
其他应付款	32,590,029.49	32,590,029.49	
其中：应付利息	980,661.21	980,661.21	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	882,313,985.41	882,313,985.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,605,974.35	30,605,974.35	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税负债	4,769,316.41	4,769,316.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,375,290.76	35,375,290.76	
负债合计	917,689,276.17	917,689,276.17	
所有者权益：			
股本	226,048,841.00	226,048,841.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	936,884,625.80	936,884,625.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,383,136.80	40,383,136.80	
一般风险准备			
未分配利润	310,988,731.50	310,988,731.50	
归属于母公司所有者权益合计	1,514,305,335.10	1,514,305,335.10	
少数股东权益	10,244,236.82	10,244,236.82	
所有者权益合计	1,524,549,571.92	1,524,549,571.92	
负债和所有者权益总计	2,442,238,848.09	2,442,238,848.09	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	96,329,679.91	96,329,679.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	202,547,264.40	202,547,264.40	
应收款项融资	51,449,668.95	51,449,668.95	
预付款项	9,576,835.83	9,576,835.83	
其他应收款	188,229,045.71	188,229,045.71	
其中：应收利息			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收股利			
存货	109,943,788.59		
合同资产			
持有待售资产		109,943,788.59	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	678,796.32	678,796.32	
流动资产合计	658,755,079.71	658,755,079.71	
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	1,071,772,689.59	1,071,772,689.59	
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	101,156,193.68	101,156,193.68	
在建工程	4,111,684.08	4,111,684.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,455,112.53	14,455,112.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,477,774.30	1,477,774.30	
递延所得税资产	5,593,561.02	5,593,561.02	
其他非流动资产	14,640,447.48	14,640,447.48	
非流动资产合计	1,213,207,462.68	1,213,207,462.68	
资产总计	1,871,962,542.39	1,871,962,542.39	
流动负债：			
短期借款	259,077,500.00	259,077,500.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	119,355,899.82	119,355,899.82	
预收款项	1,150,167.53	1,139,667.53	-10,500.00
合同负债		9,292.04	9,292.04
应付职工薪酬	5,477,073.26	5,477,073.26	
应交税费	1,561,183.35	1,562,391.31	1,207.96
其他应付款	8,239,008.42	8,239,008.42	
其中：应付利息	305,330.88		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	394,860,832.38	394,860,832.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,756,566.62	15,756,566.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,756,566.62	15,756,566.62	
负债合计	410,617,399.00	410,617,399.00	
所有者权益：			
股本	226,048,841.00	226,048,841.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	940,261,393.06	940,261,393.06	
减：库存股			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,383,136.80	40,383,136.80	
未分配利润	254,651,772.53	254,651,772.53	
所有者权益合计	1,461,345,143.39	1,461,345,143.39	
负债和所有者权益总计	1,871,962,542.39	1,871,962,542.39	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

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

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
苏州苏大维格科技集团股份有限公司	15%
苏州维旺科技有限公司	15%
苏州维业达触控科技有限公司	15%
江苏维格新材料科技有限公司	15%
常州华日升反光材料有限公司	15%
常州市联明反光材料有限公司	25%
常州华路明标牌有限公司	20%
常州通明安全防护用品有限公司	25%
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	25%
苏州迈塔光电科技有限公司	25%
盐城维旺科技有限公司	25%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

盐城维盛新材料有限公司	25%
维业达科技（江苏）有限公司	25%

2、税收优惠

1、苏州苏大维格科技集团股份有限公司

2017年12月7日，公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201732002586《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司自2017年至2019年享受高新技术企业优惠税率。公司上述《高新技术企业》证书将于2020年内到期，目前公司正在申请高新技术企业的重新认定，2020年上半年按15%税率预缴企业所得税。

2、子公司苏州维旺科技有限公司

2018年11月30日，子公司苏州维旺科技有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的证书编号为GR201832004759《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，苏州维旺公司自2018年至2020年享受高新技术企业优惠税率，2020年度适用的企业所得税税率为15%。

3、子公司苏州维业达触控科技有限公司

2017年12月7日，子公司苏州维业达触控科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201732002588的《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，苏州维业达公司自2017年至2019年享受高新技术企业优惠税率。维业达上述《高新技术企业》证书将于2020年内到期，目前维业达正在申请高新技术企业的重新认定，2020年上半年按15%税率预缴企业所得税。

4、子公司江苏维格新材料科技有限公司

2019年11月22日，子公司江苏维格新材料科技有限公司通过高新技术企业认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201932004241的《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，江苏维格新材料公司自2019年至2021年享受高新技术企业优惠税率，2019年度公司适用的企业所得税税率为15%。

5、子公司常州华日升反光材料有限公司

2017年12月7日，子公司常州华日升反光材料有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的证书编号为GR201732002754《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，常州华日升公司自2017年至2019年享受高新技术企业优惠税率。华日升上述《高新技术企业》证书将于2020年内到期，目前华日升正在申请高新技术企业的重新认定，2020年上半年按15%税率预缴企业所得税。

6、子公司常州华路明标牌有限公司

2019年度，公司子公司常州华路明标牌有限公司根据2019年1月17日出台的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的相关规定，符合小型微利企业的条件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,567.22	40,782.34
银行存款	176,468,619.61	176,245,870.77
其他货币资金	22,127,128.39	23,743,274.72
合计	198,680,315.22	200,029,927.83

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	18,991,008.39	18,686,940.00
信用证保证金	2,440,000.00	
保函保证金	696,120.00	5,056,115.00
其他保证金		219.72
合计	22,127,128.39	23,743,274.72

截至2020年6月30日，其他货币资金中人民币18,991,008.39元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款；人民币2,440,000.00元为本公司向银行申请信用证存入的保证金存款；人民币696,120.00元为本公司向银行申请开具保函存入的保证金存款。

期末，货币资金不存在抵押、冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,500,000.00	3,000,000.00
其中：		
保本理财产品	59,500,000.00	3,000,000.00
其中：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	59,500,000.00	3,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（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

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按单项计提坏账准备的应收账款	35,799,717.41	5.04%	22,899,399.16	63.97%	12,900,318.25	35,644,804.04	5.24%	22,744,485.79	63.81%	12,900,318.25
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,799,717.41	5.04%	22,899,399.16	63.97%	12,900,318.25	35,644,804.04	5.24%	22,744,485.79	63.81%	12,900,318.25
按组合计提坏账准备的应收账款	673,985,666.32	94.96%	79,155,164.39	11.74%	594,830,501.93	645,167,108.20	94.76%	70,138,161.73	10.87%	575,028,946.47
其中：										
账龄组合	673,985,666.32	94.96%	79,155,164.39	11.74%	594,830,501.93	645,167,108.20	94.76%	70,138,161.73	10.87%	575,028,946.47
合计	709,785,383.73	100.00%	102,054,563.55		607,730,820.18	680,811,912.24	100.00%	92,882,647.52		587,929,264.72

按单项计提坏账准备：22,899,399.16

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
上海宝绿包装材料科技有限公司	12,900,318.25			2018 年 11 月 9 日，公司经第四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议审核通过，公司与上海宝绿包装材料科技有限公司签订《债务清偿协议》，同时根据公司与上海宝绿包装材料科技有限公司、成都竞翔贸易有限公司及成都建宁置业有限公司签署的四方《债务清偿协议》，约定将 5 间商业房抵偿相关欠款，另由上海宝绿包装材料科技有限公司支付给公司 2,133,930.31 元。完成此次债务重组后，上海宝绿拖欠公司款项将全部结清。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已取得 5 间商业房的登记备案资料，且公司聘请评估机构对 5 间商业房进行了评估，评估结果高于账面价值，基于此评估结果，公司认为不存在减值情况。
常德金德新材料科技股份有限公司	10,453,328.53	10,453,328.53	100.00%	2018 年 8 月 6 日，公司就货款纠纷起诉常德金德新材料科技股份有限公司，2018 年 8 月 30 日，双方在湖南省常德市武陵区人民法院达成调解方案。基于调解协议未得到有效地执行，2018 年 11 月 6 日，公司向常德市武陵区人民法院申请强制执行。目前情况，公司基于谨慎性原则，按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备，金额为 10,453,328.53 元。
胜华科技股份有限公司	10,531,785.75	10,531,785.75	100.00%	子公司苏州维旺科技有限公司客户胜华科技股份有限公司（以下简称"胜华科技"）于 2014 年 10 月向法院申请破产重整；2015 年 4 月 27 日，台湾台中地方法院作出《103 年度整字第 2 号民事裁定书》准予胜华科技重整；2015 年 6 月 12 日，台湾台中地方法院作出《104 年度整抗字第 1 号民事裁定书》裁定原《103 年度整字第 2 号民事裁定书》废弃；2015 年 12 月 4 日，台湾

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				高等法院台中分院作出《104 年度非抗字第 399 号民事裁定书》裁定废弃原裁定(即 104 年度整抗字第 1 号抗告裁定)，应由台湾台中地方法院更为裁定(即更审程序)； 2016 年 6 月 30 日，台湾台中地方法院作出《105 年度整抗更(一)字第 1 号民事裁定书》裁定驳回抗告，准予胜华科技重整。2018 年 10 月 15 日，台湾台中地方法院作出裁定，认可胜华科技股份有限公司重整计划书，且 2019 年公司已先后两次收到还款。公司认为剩余未收回款项的回收可能性较小，基于谨慎性原则，按期末余额 100%单项计提应收账款坏账准备，金额为 10,378,111.98 元。
朔州市奋进工贸有限公司	1,400,040.00	1,400,040.00	100.00%	预计无法收回
其他	514,244.88	514,244.88	100.00%	预计无法收回
合计	35,799,717.41	22,899,399.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：79,155,164.39

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	673,985,666.32	79,155,164.39	11.74%
合计	673,985,666.32	79,155,164.39	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	525,064,251.30
1 至 2 年	73,695,799.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2 至 3 年	39,488,445.86
3 年以上	71,536,886.67
3 至 4 年	16,668,218.81
4 至 5 年	3,099,512.12
5 年以上	51,769,155.74
合计	709,785,383.73

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	22,744,485.79	154,913.37				22,899,399.16
按组合计提坏账准备	70,138,161.73	9,017,002.66				79,155,164.39
合计	92,882,647.52	9,171,916.03				102,054,563.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	24,257,061.60	3.42%	1,212,853.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二名	20,821,720.78	2.93%	1,041,039.68
第三名	19,926,085.00	2.81%	996,304.25
第四名	19,449,669.00	2.74%	1,910,032.93
第五名	14,834,842.13	2.09%	711,178.76
合计	99,289,378.51	13.99%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,196,502.64	65,545,842.54
合计	43,196,502.64	65,545,842.54

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：

应收票据分类列示

项目	期末余额
银行承兑汇票	43,196,502.64
商业承兑汇票	
合计	43,196,502.64

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,353,000.00
商业承兑汇票	
合计	1,353,000.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	118,625,516.27	142,564,290.96
商业承兑汇票		
合计	118,625,516.27	142,564,290.96

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	33,442,690.39	97.16%	18,627,711.42	94.25%
1 至 2 年	353,642.30	1.03%	842,972.88	4.27%
2 至 3 年	350,187.82	1.02%	26,000.00	0.13%
3 年以上	274,943.39	0.80%	267,705.84	1.35%
合计	34,421,463.90	--	19,764,390.14	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	8,852,738.01	25.72
第二名	2,168,541.46	6.30
第三名	2,135,952.00	6.21
第四名	1,711,569.71	4.97
第五名	1,474,591.02	4.28
合计	16,343,392.20	47.48

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,016,699.17	3,247,303.63
合计	8,016,699.17	3,247,303.63

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
员工备用金	1,791,676.46	966,814.09
保证金	6,904,955.03	2,201,728.95
应收代垫款	129,036.00	129,036.00
其他往来款	794,016.87	764,771.86
合计	9,619,684.36	4,062,350.90

2)坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	58,565.92	756,481.35		815,047.27
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-4,199.30	4,199.30		
本期计提	259,226.89	528,711.03		787,937.92
2020 年 6 月 30 日余额	313,593.51	1,289,391.68		1,602,985.19

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）	7,328,293.68
1 至 2 年	911,454.68
2 至 3 年	877,291.00
3 年以上	502,645.00
3 至 4 年	142,116.00
5 年以上	360,529.00
合计	9,619,684.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	815,047.27	787,937.92				1,602,985.19
合计	815,047.27	787,937.92				1,602,985.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省特种证件制作中心	保证金	4,210,852.03	1 年以内	43.77%	210,542.60
宝鸡好猫实业（集团）有限公司	履约和投标保证金	631,936.00	1 年以内	6.57%	8,467.94
苏州雅景物业管理有限公司	押金	620,000.00	2-3 年	6.45%	545,414.00
湖北淡雅香-履约保证金	履约保证金	200,000.00	3 年以上	2.08%	200,000.00
安徽省招标集团股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.08%	2,680.00
江西赣安牌证制作	保证金	200,000.00	1 至 2 年	2.08%	20,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中心					
乌鲁木齐万顺畅牌照厂	保证金	200,000.00	1 至 2 年	2.08%	20,000.00
甘肃省机动车牌照厂	保证金	200,000.00	1 年以内	2.08%	10,000.00
吴希	备用金	171,791.57	1 年以内	1.79%	8,589.58
合计	--	6,634,579.60	--	68.98%	1,025,694.12

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	132,104,647.61	5,632,894.01	126,471,753.60	105,652,988.13	6,116,166.10	99,536,822.03
在产品	71,164,125.15		71,164,125.15	47,194,154.41		47,194,154.41
库存商品	240,174,469.45	23,538,109.54	216,636,359.91	163,985,514.50	20,489,259.86	143,496,254.64
周转材料	3,644,323.45	34,152.59	3,610,170.86	2,534,971.94	34,922.21	2,500,049.73
发出商品	26,619,112.26	4,373,056.57	22,246,055.69	76,302,697.61	7,142,566.15	69,160,131.46
委托加工物资	3,858,330.74		3,858,330.74	2,224,718.35		2,224,718.35
合计	477,565,008.66	33,578,212.71	443,986,795.95	397,895,044.94	33,782,914.32	364,112,130.62

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	6,116,166.10	306,135.97		789,408.06		5,632,894.01
库存商品	20,489,259.86	6,911,653.41		3,862,803.73		23,538,109.54
周转材料	34,922.21			769.62		34,152.59
发出商品	7,142,566.15	625,027.38		3,394,536.96		4,373,056.57
合计	33,782,914.32	7,842,816.76		8,047,518.37		33,578,212.71

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	27,753,925.85	16,985,388.21
预交税金		1,273,709.35
合计	27,753,925.85	18,259,097.56

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15、其他债权投资

单位： 元

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

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

坏账准备减值情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	503,577,924.54	422,990,210.49
合计	503,577,924.54	422,990,210.49

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	245,277,789.32	17,436,109.54	8,910,117.17	438,647,760.33	10,465,998.45	5,417,765.50	9,700,285.17	735,855,825.48
2.本期增加金额	68,966,007.92	579,915.39	584,920.87	35,240,359.52	368,686.03	435,092.87		106,174,982.60
（1）购置	1,048,463.30	579,915.39	584,920.87	7,476,240.07	368,686.03	435,092.87		10,493,318.53
（2）在建工程转入	67,917,544.62			27,764,119.45				95,681,664.07
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额				1,169,588.31				1,169,588.31
（1）处置或报废				1,169,588.31				1,169,588.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.期末余额	314,243,797.24	18,016,024.93	9,495,038.04	472,718,531.54	10,834,684.48	5,852,858.37	9,700,285.17	840,861,219.77
二、累计折旧								
1.期初余额	73,486,597.01	12,836,704.30	5,760,946.30	202,173,358.54	5,927,969.92	4,068,920.25	8,611,118.67	312,865,614.99
2.本期增加金额	7,364,376.97	3,279,216.98	359,838.02	13,557,535.49	437,031.31	204,040.65	326,749.71	25,528,789.13
（1）计提	7,364,376.97	3,279,216.98	359,838.02	13,557,535.49	437,031.31	204,040.65	326,749.71	25,528,789.13
3.本期减少金额				1,111,108.89				1,111,108.89
（1）处置或报废				1,111,108.89				1,111,108.89
4.期末余额	80,850,973.98	16,115,921.28	6,120,784.32	214,619,785.14	6,365,001.23	4,272,960.90	8,937,868.38	337,283,295.23
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	233,392,823.26	1,900,103.65	3,374,253.72	258,098,746.40	4,469,683.25	1,579,897.47	762,416.79	503,577,924.54
2.期初账面价值	171,791,192.31	4,599,405.24	3,149,170.87	236,474,401.79	4,538,028.53	1,348,845.25	1,089,166.50	422,990,210.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华日升募投一车间、五车间、六车间及七车间	29,013,179.74	产证尚在办理中

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,402,774.79	129,637,220.51
合计	158,402,774.79	129,637,220.51

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盐城维格厂房建设工程	5,381,029.47		5,381,029.47	58,708,460.60		58,708,460.60
维业达（江苏）厂房建设工程	92,948,847.37		92,948,847.37	33,491,651.38		33,491,651.38
微棱镜型反光材料产业化项目	11,650,523.26		11,650,523.26	8,141,600.63		8,141,600.63
迈塔公司手机装饰膜生产线项目				1,659,760.00		1,659,760.00
维旺及盐城子公司生产线项目	31,550,791.04		31,550,791.04	18,617,796.66		18,617,796.66
其他设备安装工程	16,871,583.65		16,871,583.65	9,017,951.24		9,017,951.24
合计	158,402,774.79		158,402,774.79	129,637,220.51		129,637,220.51

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
盐城维格厂房建设工程	86,940,000.00	58,708,460.60	14,590,113.49	67,917,544.62		5,381,029.47	84.31%	在建中，大部分投入使用	109,747.21	109,747.21	4.99%	其他
维业达（江苏）厂房建设工程	127,000,000.00	33,491,651.38	59,457,195.99			92,948,847.37	90.00%	在建中，尚未投入使用	281,479.83	281,479.83	4.99%	其他
微棱镜型反光材料产业化项目	287,043,800.00	8,141,600.63	3,508,922.63			11,650,523.26	64.31%	在建中，部分投入使用				募股资金
迈塔公司手机装饰膜生产线项目	38,000,000.00	1,659,760.00	788,116.11	2,447,876.11			100.00%	建设完成，已投入使用				其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

维旺及盐城子公司生产线项目	100,000,000.00	18,617,796.66	23,762,488.51	10,829,494.13		31,550,791.04	42.38%	在建中，部分投入使用				其他
其他设备安装工程		9,017,951.24	22,340,381.62	14,486,749.21		16,871,583.65						其他
合计	638,983,800.00	129,637,220.51	124,447,218.35	95,681,664.07		158,402,774.79	--	--	391,227.04	391,227.04		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	73,070,407.74		7,885,198.39	25,436,420.70	819,077.12	107,211,103.95
2.本期增加金额				2,578,358.26		2,578,358.26
（1）购置						
（2）内部研发				2,578,358.26		2,578,358.26
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	73,070,407.74		7,885,198.39	28,014,778.96	819,077.12	109,789,462.21
二、累计摊销						
1.期初余额	12,053,566.64		7,885,198.39	211,970.17	712,987.27	20,863,722.47
2.本期增加金额	745,151.10			1,293,307.35	41,928.72	2,080,387.17
（1）计提	745,151.10			1,293,307.35	41,928.72	2,080,387.17
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	12,798,717.74		7,885,198.39	1,505,277.52	754,915.99	22,944,109.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	60,271,690.00			26,509,501.44	64,161.13	86,845,352.57
2.期初账面价值	61,016,841.10			25,224,450.53	106,089.85	86,347,381.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.34%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一体化复合结构透明导电膜（AD 膜研发	2,578,358.26				2,578,358.26			0.00
合计	2,578,358.26				2,578,358.26			0.00

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州华日升反光材料有限公司	465,055,146.48					465,055,146.48
合计	465,055,146.48					465,055,146.48

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
常州华日升反光材料有限公司	43,471,897.42					43,471,897.42
合计	43,471,897.42					43,471,897.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的形成说明

公司以69,418.00万元收购了华日升公司100%的股份。以合并成本超过华日升公司可辨认资产、负债公允价值的差额为465,055,146.48元，确认为商誉。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房零星装修改造工程	18,048,438.00	3,224,982.41	3,342,227.98		17,931,192.43
合计	18,048,438.00	3,224,982.41	3,342,227.98		17,931,192.43

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	137,235,761.45	21,166,706.25	127,480,609.11	19,627,946.66
内部交易未实现利润	1,132,941.19	269,385.42	1,950,511.46	436,301.77
递延收益	9,783,750.00	1,467,562.50	9,825,000.00	1,473,750.00
合计	148,152,452.64	22,903,654.17	139,256,120.57	21,537,998.43

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,099,239.80	4,514,885.98	31,795,442.65	4,769,316.41
合计	30,099,239.80	4,514,885.98	31,795,442.65	4,769,316.41

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,903,654.17		21,537,998.43
递延所得税负债		4,514,885.98		4,769,316.41

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	114,441,171.41	100,348,707.86
商誉减值	43,471,897.42	43,471,897.42
合计	157,913,068.83	143,820,605.28

（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
2023 年度	3,978.61		
2024 年度	24,547,382.78		
2025 年度	17,547,667.11	17,547,667.11	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2026 年度	13,110,958.68	14,002,970.71	
2027 年度	21,651,779.73	25,928,351.45	
2028 年度	36,073,944.51	45,194,628.19	
2029 年度	11,964,357.83	11,964,357.83	
2030 年度	14,092,463.55		
合计	138,992,532.80	114,637,975.29	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	115,354,081.35		115,354,081.35	77,628,034.82		77,628,034.82
合计	115,354,081.35		115,354,081.35	77,628,034.82		77,628,034.82

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	156,898,750.00	128,709,560.00
保证借款	139,569,126.51	57,205,934.89
信用借款	369,804,999.00	264,077,500.00
合计	666,272,875.51	449,992,994.89

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,394,008.39	21,637,209.73
合计	49,394,008.39	21,637,209.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
设备及工程款	30,580,087.65	40,749,499.08
材料及费用款	281,430,658.12	290,285,657.77
合计	312,010,745.77	331,035,156.85

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,256,783.86	7,163,212.73
合计	8,256,783.86	7,163,212.73

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	2,075,221.23	9,292.04
合计	2,075,221.23	9,292.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,329,961.65	107,476,154.45	110,605,482.02	19,200,634.08
二、离职后福利-设定提存计划	13,401.78	5,292,982.27	5,000,627.37	305,756.68
合计	22,343,363.43	112,769,136.72	115,606,109.39	19,506,390.76

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、工资、奖金、津贴和补贴	22,110,290.59	93,888,882.85	97,208,568.37	18,790,605.07
2、职工福利费		4,923,518.28	4,923,518.28	
3、社会保险费	14,209.33	2,576,836.40	2,525,189.05	65,856.68
其中：医疗保险费	10,968.58	2,170,511.98	2,128,495.25	52,985.31
工伤保险费	1,804.85	138,731.07	129,050.45	11,485.47
生育保险费	1,435.90	267,593.35	267,643.35	1,385.90
4、住房公积金	46,858.87	5,731,977.20	5,579,451.17	199,384.90
5、工会经费和职工教育经费	158,602.86	354,939.72	368,755.15	144,787.43
合计	22,329,961.65	107,476,154.45	110,605,482.02	19,200,634.08

（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	12,394.95	5,029,370.84	4,745,894.76	295,871.03
2、失业保险费	1,006.83	263,611.43	254,732.61	9,885.65
合计	13,401.78	5,292,982.27	5,000,627.37	305,756.68

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,662,759.30	8,003,566.39
企业所得税	2,832,370.13	5,885,148.21
个人所得税	332,978.04	594,839.38
城市维护建设税	369,769.58	655,953.74
教育费附加	270,939.55	471,853.16
房产税	1,607,757.65	1,559,487.86
印花税	36,815.54	72,721.82
土地使用税	283,507.84	283,507.84
环境保护税	11,946.84	15,647.85
合计	11,408,844.47	17,542,726.25

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,047,751.09	980,661.21
其他应付款	41,939,057.89	31,609,368.28
合计	42,986,808.98	32,590,029.49

（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	48,211.52	
短期借款应付利息	999,539.57	980,661.21
合计	1,047,751.09	980,661.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	2,844,187.18	2,693,785.74
代收代付款	612,965.71	1,473,677.54
盐城项目投资补贴	20,981,905.00	20,981,905.00
迈塔公司股权收购款		6,460,000.00
人才引进补助	17,500,000.00	
合计	41,939,057.89	31,609,368.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押+担保	47,571,000.07	
合计	47,571,000.07	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	30,605,974.35	39,270,000.00	7,160,599.69	62,715,374.66	
合计	30,605,974.35	39,270,000.00	7,160,599.69	62,715,374.66	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	77,714.96			19,663.80			58,051.16	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	1,189,365.53			311,580.75			877,784.78	与资产相关
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化（成果转化）	19,681.02			19,681.02				与资产相关
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	203,903.13			27,606.84			176,296.29	与资产相关
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	5,513,959.87			1,113,323.72			4,400,636.15	与资产/收益相关
维纳图形化关键技术与功能材料合作研发	813,421.63			324,649.15			488,772.48	与资产/收益相关
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	3,073,435.17			237,722.25			2,835,712.92	与收益相关
透明导光导电膜合作研发	284,732.70			13,803.42			270,929.28	与资产相关
2012 年苏州市知识产权密集型企业培育计划	39.32						39.32	与收益相关
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研	263,825.68			26,245.29			237,580.39	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

发和产业化								
基于微纳米 3D 成像的激光签注系统研发及产业化-2015 市重大专利推广	22.72						22.72	与收益相关
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	228,479.89			120,301.42			108,178.47	与资产/收益相关
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	590,813.48			54,302.15			536,511.33	与资产/收益相关
基于 SEM 的滑驱动跨尺度精密运动机理和调控方法—国家博士后资助	162.41						162.41	与收益相关
体光栅与科学仪器的工业化集成	129,130.06			31,177.21			97,952.85	与收益相关
裸眼三维显示器-装备预告研究	348.59	170,000.00		58,884.04			111,464.55	与收益相关
苏州市企业专利导航计划项目	952.56						952.56	与收益相关
2017 文化产业发展（激光印刷 3D 成像防伪技术研发）	55,066.47			55,066.47				与资产/收益相关
2018 年江苏省企业知识产权战略推进计划	49,490.89						49,490.89	与收益相关
中间层调控的双吸收层光阳极中载流子传输机制研究	17,900.00						17,900.00	与收益相关
微纳结构化双吸收层光阳极的界面调控与氧化水性能	20,000.00						20,000.00	与收益相关
面向增强现实显示的光波导技术	54,120.54			21,749.29			32,371.25	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

研究								
虚实融合真 3D 显示屏	3,170,000.00			827,132.16		-1,268,000.00	1,074,867.84	与收益相关
江苏省科目成果转化专项资金	362,500.00			362,500.00				与资产相关
2016 年度省级环保引导资金	1,207,768.08			81,000.00			1,126,768.08	与资产相关
2018 年三位一体专项资金加快企业有效投入项目资金	970,000.00			48,499.99			921,500.01	与资产相关
高逆反射微棱镜柔性反光膜的研发及产业化	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
2019 年三位一体专项资金	825,000.00			41,250.00			783,750.00	与资产相关
柔性导电材料与器件关键技术研发	16,951.54			3,490.04			13,461.50	与资产相关
高透光高导电性的柔性纳米透明导电薄膜研发及产业化	2,000,000.00	2,000,000.00		1,921,112.04			2,078,887.96	与资产相关
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化/3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	83,520.02			19,901.68			63,618.34	与资产/收益相关
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	32,480.09			4,672.48			27,807.61	与资产相关
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	51,188.00			4,076.94			47,111.06	与资产/收益相关
具有指项性功能的新型波导显示器件的研发及产业化	300,000.00			30,000.00			270,000.00	与收益相关
高精度 AMOLED		300,000.00		113,207.54			186,792.46	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

用镂空金属掩膜版核心技术和关键工艺领域企业知识产权登峰行动计划项目								
高性能图形化柔性纳米透明导电膜研发及产业		300,000.00					300,000.00	与收益相关
南通项目补贴		36,500,000.00					36,500,000.00	与资产相关
合计	30,605,974.35	39,270,000.00		5,892,599.69		-1,268,000.00	62,715,374.66	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,048,841.00						226,048,841.00

其他说明：

上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第116604号验资报告验证。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	936,884,625.80			936,884,625.80
合计	936,884,625.80			936,884,625.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,383,136.80			40,383,136.80
合计	40,383,136.80			40,383,136.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,988,731.50	234,779,492.80
调整后期初未分配利润	310,988,731.50	234,779,492.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,053,445.49	100,887,607.89
提取任意盈余公积		2,073,485.09
应付普通股股利	22,604,884.10	22,604,884.10
期末未分配利润	302,026,398.45	310,988,731.50

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	566,025,788.73	417,179,162.61	538,132,288.50	392,168,561.44
其他业务	5,235,765.50	5,147,872.45	1,519,717.14	1,370,961.57
合计	571,261,554.23	422,327,035.06	539,652,005.64	393,539,523.01

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
微纳光学产品	417,574,769.34			417,574,769.34
反光材料	141,105,902.47			141,105,902.47
设备及其他	7,345,116.92			7,345,116.92
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：				
其中：				
合计	566,025,788.73			566,025,788.73

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	958,838.68	1,167,602.21
教育费附加	523,170.70	496,720.80
房产税	1,098,304.58	850,020.74
土地使用税	567,015.68	460,347.68
车船使用税	1,440.92	
印花税	183,856.02	156,223.87
地方教育费附加	176,199.04	331,147.20
环境保护税	25,552.74	38,418.65
合计	3,534,378.36	3,500,481.15

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	32,180,305.61	28,018,925.04
合计	32,180,305.61	28,018,925.04

其他说明：

其中主要项目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,447,267.45	7,986,666.46
运输费	9,080,963.64	7,593,272.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

业务招待费	7,281,587.87	6,378,041.94
服务费	3,483,016.96	1,223,323.15

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	40,938,185.92	30,510,937.56
合计	40,938,185.92	30,510,937.56

其他说明：

其中主要项目：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,381,165.94	17,121,541.07
服务费	4,484,301.77	3,115,808.58
折旧及摊销	3,814,063.75	2,472,639.59
业务招待费	1,812,914.89	1,871,831.93
租赁费	1,320,592.63	674,271.25
办公费	1,276,172.82	846,865.61
水电费	1,018,232.59	198,673.92

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	35,909,875.16	34,170,145.24
合计	35,909,875.16	34,170,145.24

其他说明：

其中主要项目：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,543,616.27	16,948,675.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

直接投入	12,695,528.00	12,560,395.01
折旧费用与长期费用摊销	2,600,305.63	2,686,643.33
知识产权事务费	1,132,753.10	878,317.92
试验外协费	758,603.53	33,000.00
间接费用	718,333.48	672,226.63

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,326,533.09	7,403,196.45
减：利息收入	401,731.13	402,438.94
汇兑损益	575,922.93	-982,017.66
其他	66,476.77	171,771.86
手续费	299,012.62	4,047.73
合计	11,866,214.28	6,194,559.44

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	19,663.80	19,663.80
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	311,580.75	311,580.75
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化（成果转化）	19,681.02	109,986.18
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	27,606.84	27,606.84
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	1,113,323.72	397,843.51
微纳图形化关键技术与功能材料合作研发	324,649.15	57,137.73
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	237,722.25	1,445,430.56
透明导光导电膜合作研发	13,803.42	13,803.42
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	26,245.29	26,245.29
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	54,302.15	54,302.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

体光栅与科学仪器的工业化集成	31,177.21	99,189.75
面向空间薄膜成像的纳米制造技术研发		314.53
裸眼三维显示器-装备预告研究	58,884.04	4,141.40
2016 年省 333 工程科研项目		3,001.05
中国博士后资助-面向芯片化光谱检测的微腔激光器阵列研究		35,245.35
2017 年度省第五期"333 工程"科研资助立项项目经费		90,912.46
2017 文化产业发展（激光印刷 3D 成像防伪技术研发）	55,066.47	16,062.34
2018 年江苏省企业知识产权战略推进计划		45,603.45
中国博士后第 11 批资助-中间层调控的双吸收层光阳极中载流子传输机制研究		81,900.00
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	120,301.42	153,820.38
中国博士后第 65 批资助-面向增强现实显示的光波导技术研究	21,749.29	
软件增值税即征即退款	51,986.62	38,786.22
2018 年商务发展第五批专项资金		
2018 年博士后工作站运行经费补贴		50,000.00
稳岗补贴	287,742.42	
个税手续费	43,070.29	
常州市外贸发展专项资金		41,400.00
江苏省商务发展专项资金		96,300.00
江苏省科目成果转化专项资金	362,500.00	724,998.79
2016 年度省级环保引导资金	81,000.00	81,000.00
大尺寸柔性触控传感器研发与产业化		374.56
柔性导电材料与器件关键技术研发	3,490.06	4,750.57
20200002-省级研发机	250,000.00	
苏财工[2019]44 号 201	33,200.00	
三位一体专项资金	89,749.99	
3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用/超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化	19,901.68	22,094.61
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	4,672.48	4,672.50
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	4,076.94	4,076.94
具有指项性功能的新型波导显示器件的研发及产业化	30,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

房租补贴	960,000.00	
运费补贴	30,000.00	
高透光高导电性的柔性纳米透明导电薄膜研发及产业化	1,921,112.04	
虚实融合真 3D 显示屏	827,132.16	
高精度AMOLED用镂空金属掩膜版核心技术和关键工艺领域企业知识产权登峰行动计划项目	113,207.54	
2019 年度知识产权省级专项资金指标（国内发明专利维持年费资助）	10,000.00	
2019 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金-专精特新小巨人企业培育项目	650,000.00	
2019 年省商务发展切块资金（第三批）-中小企业开拓国际市场	12,200.00	
2019 年国家知识产权示范优势企业奖励	500,000.00	
疫情期间员工过渡性居住隔离观察用房补贴	1,400.00	
2020 年苏州工业园区科技发展资金（新兴产业专项-纳米技术产品认定奖励）	20,000.00	
科技局 2019 年度县产业发展引导资金	164,200.00	
稳外贸切块	15,300.00	
企业结构调整专项奖补资金	50,040.00	
增值税专用系统抵扣		436.56
合计	8,971,739.04	4,062,681.64

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
欧元远期外汇交易		-1,459,925.00
理财产品收益	235,864.34	707,611.21
合计	235,864.34	-752,313.79

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-367,662.96
合计		-367,662.96

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-787,937.92	-515,888.73
应收账款坏账损失	-9,171,916.03	-1,930,902.36
合计	-9,959,853.95	-2,446,791.09

其他说明：

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,842,816.76	-4,606,337.46
合计	-7,842,816.76	-4,606,337.46

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	6,573.18	42,485.99

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	80,557.91	393,000.00	80,557.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	3,544.83		
合计	84,102.74	393,000.00	80,557.91

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
岗前培训						18,000.00		与收益相关
就业困难人员聘用补贴						557.91		与收益相关
大丰区产业扶持款						62,000.00		与收益相关
科技型中小企业财政奖励							30,000.00	与收益相关
苏知专 2018 年 121 号							43,000.00	与收益相关
科信局 2019 年第一批							120,000.00	与收益相关
苏科资[2019]20 号							200,000.00	与收益相关
合计						80,557.91	393,000.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,117,665.96		1,117,665.96
罚款、赔偿和滞纳金支出	94,893.43		
合计	1,212,559.39		1,117,665.96

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

当期所得税费用	5,181,570.89	6,524,616.15
递延所得税费用	-1,620,086.17	-326,450.99
合计	3,561,484.72	6,198,165.16

（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	14,788,609.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,218,291.36
子公司适用不同税率的影响	-26,994.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,747,132.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,743.61
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	616,153.53
研发费用加计扣除影响	-2,042,988.10
所得税费用	3,561,484.72

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	41,947,492.26	2,282,600.00
利息收入	401,731.13	402,438.94
其他	19,604,438.49	34,278,416.42
各项保证金	22,718,240.04	368,000.00
合计	84,671,901.92	37,331,455.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	56,707,123.39	53,189,461.10
其他	2,385,079.38	7,576,322.06
各项保证金	20,170,194.39	4,603,403.00
合计	79,262,397.16	65,369,186.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款	116,000,000.00	218,062,999.16
合计	116,000,000.00	218,062,999.16

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品款	172,500,000.00	192,600,000.00
支付欧元远期外汇交易		1,459,925.00
合计	172,500,000.00	194,059,925.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	11,227,124.32	33,844,331.37
加：资产减值准备	17,802,670.71	7,053,128.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,528,789.13	19,558,934.41
无形资产摊销	2,080,387.17	790,381.50
长期待摊费用摊销	3,342,227.98	2,517,442.41
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）	-6,573.18	-59,878.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		17,392.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		367,662.96
财务费用（收益以“-”号填列）	11,297,657.03	5,987,657.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-235,864.34	699,321.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,365,655.74	-14,823.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-254,430.43	-311,627.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,669,964.72	-12,450,087.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,882,753.25	-37,642,870.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,027,324.16	-13,638,825.96
经营活动产生的现金流量净额	-4,109,061.16	6,718,139.67
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	176,553,186.83	123,397,721.51
减：现金的期初余额	176,286,653.11	266,006,664.23
现金及现金等价物净增加额	266,533.72	-142,608,942.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,553,186.83	176,286,653.11
其中：库存现金	84,567.22	40,782.34
可随时用于支付的银行存款	176,468,619.61	176,245,870.77
三、期末现金及现金等价物余额	176,553,186.83	176,286,653.11

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	22,127,128.39	银行承兑汇票、海关保函保证金
应收票据	1,353,000.00	质押银行，开承兑汇票
固定资产	107,171,828.38	银行贷款抵押

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无形资产	29,897,363.01	银行贷款抵押
理财产品	23,000,000.00	质押银行，开承兑汇票
在建工程	84,883,196.12	银行贷款抵押
合计	268,432,515.90	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	26,447,492.80
其中：美元	3,735,785.40	7.0795	26,447,492.80
欧元			
港币			
应收账款	--	--	81,601,855.13
其中：美元	11,526,499.77	7.0795	81,601,855.13
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			29,425,205.21
其中：美元	4,156,395.96	7.0795	29,425,205.21
短期借款			82,868,050.07
其中：美元	6,082,781.28	7.0795	43,063,050.07
欧元	5,000,000.00	7.9610	39,805,000.00
应付利息			354,899.00
其中：美元	32,095.75	7.0795	227,221.85
欧元	1,333.33	7.9610	10,614.67

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏省科目成果转化专项资金	14,500,000.00	递延收益	362,500.00
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜产业化	12,000,000.00	递延收益	311,580.75
宽幅激光高速直写设备及其在激光转移材料应用的产业化（成果转化）	15,300,000.00	递延收益	19,681.02
2016 年度省级环保引导资金	1,800,000.00	递延收益	81,000.00
2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金项目	750,000.00	递延收益	27,606.84
超薄平板显示背光模组用转移光导膜研制与产业化	700,000.00	递延收益	19,663.80
超薄 LED 导光导电复合功能材料（器件）关键技术	750,000.00	递延收益	4,672.48
纳米图形化直写与成像检测仪器的研发与应用	44,448,000.00	其他收益	237,722.25
面向绿色生产的微纳柔性制造技术与应用	37,730,000.00	其他收益	1,113,323.72
高端微纳光刻装备研发与产业化-省推进战略性新兴产业发展	10,000,000.00	其他收益	54,302.15
维纳图形化关键技术与功能材料合作研发	6,180,000.00	其他收益	324,649.15
透明导光导电膜合作研发	2,675,000.00	其他收益	13,803.42
裸眼三维显示器-装备预告研	550,000.00	其他收益	58,884.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

究			
2017 文化产业发展（激光印刷 3D 成像防伪技术研发）	350,000.00	其他收益	55,066.47
AMOLED 显示屏用镂空掩模板研发和产业化	5,000,000.00	其他收益	26,245.29
超薄平板显示背光模组用新型光导薄膜研制与产业化/基于微纳米压印技术的光扩散片制备及其产业化/3D 辊筒激光微纳制造关键技术研究及应用	2,675,000.00	其他收益	19,901.68
企业技术创新能力综合提升-市科技发展计划	2,000,000.00	其他收益	120,301.42
体光栅与科学仪器的工业化集成	1,700,000.00	其他收益	31,177.21
柔性导电材料与器件关键技术研发	1,000,000.00	其他收益	3,490.04
高效 LED 超薄平面照明系统的合作研究	1,320,000.00	其他收益	4,076.94
中国博士后第 65 批资助-面向增强现实显示的光波导技术研究	80,000.00	其他收益	21,749.29
具有指项性功能的新型波导显示器件的研发及产业化	300,000.00	其他收益	30,000.00
高透光高导电性的柔性纳米透明导电薄膜研发及产业化	2,000,000.00	其他收益	1,921,112.04
虚实融合真 3D 显示屏	1,902,000.00	其他收益	827,132.16
高精度 AMOLED 用镂空金属掩膜版核心技术和关键工艺领域企业知识产权登峰行动计划项目	300,000.00	其他收益	113,207.54
软件增值税即征即退款	38,786.22	其他收益	51,986.62
稳岗补贴	287,742.44	其他收益	287,742.44
个税手续费	43,070.29	其他收益	43,070.29
20200002-省级研发机	250,000.00	其他收益	250,000.00
苏财工[2019]44 号 201	33,200.00	其他收益	33,200.00
三位一体专项资金	89,749.99	其他收益	89,749.99
房租补贴	960,000.00	其他收益	960,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

运费补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年度知识产权省级专项资金指标（国内发明专利维持年费资助）	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金-专精特新小巨人企业培育项目	650,000.00	其他收益	650,000.00
2019 年省商务发展切块资金（第三批）—中小企业开拓国际市场	12,200.00	其他收益	12,200.00
2019 年国家知识产权示范优势企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
疫情期间员工过渡性居住隔离观察用房补贴	1,400.00	其他收益	1,400.00
2020 年苏州工业园区科技发展资金（新兴产业专项-纳米技术产品认定奖励）	20,000.00	其他收益	20,000.00
科技局 2019 年度县产业发展引导资金	164,200.00	其他收益	164,200.00
稳外贸切块	15,300.00	其他收益	15,300.00
企业结构调整专项奖补资金	50,040.00	其他收益	50,040.00
岗前培训	18,000.00	营业外收入	18,000.00
就业困难人员聘用补贴	557.91	营业外收入	557.91
大丰区产业扶持款	62,000.00	营业外收入	62,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州维旺科技有	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产	100.00%		出资设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司			品			
盐城维盛新材料有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品		70.00%	出资设立
盐城维旺科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品		100.00%	出资设立
苏州维业达触控科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产品	76.20%		出资设立
维业达科技（江苏）有限公司	江苏南通	江苏南通	研发生产光学产品		76.20%	出资设立
江苏维格新材料科技有限公司	江苏泗阳	江苏泗阳	研发生产光学产品	70.00%		出资设立
常州华日升反光材料有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
常州市联明反光材料有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
常州华路明标牌有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
常州通明安全防护用品有限公司	江苏常州	江苏常州	反光材料生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	研发生产光学产品	100.00%		出资设立
苏州迈塔光电科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	研发生产光学产品	51.33%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州维业达触控科技有限公司（合并）	23.80%	-2,098,125.25		-13,585,289.07
江苏维格新材料科技有限公司	30.00%	463,813.47		13,701,878.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

苏州迈塔光电科技有限公司	48.67%	-552,128.90		17,958,035.22
盐城维盛新材料有限公司	30.00%	-228,984.25		-16,830.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州维业达触控科技有限公司	130,468,310.47	124,542,055.58	255,010,366.05	231,113,755.96	73,691,640.71	304,805,396.67	64,948,500.67	54,176,745.84	119,125,246.51	158,086,043.20	2,016,951.54	160,102,994.74
江苏维格新材料科技有限公司	45,515,438.72	39,317,788.93	84,833,227.65	39,641,849.21		39,641,849.21	63,310,572.95	41,016,984.58	104,327,557.53	60,682,224.00		60,682,224.00
苏州迈塔光电科技有限公司	56,190,369.10	34,333,652.95	90,524,022.05	43,076,002.72		43,076,002.72	83,511,202.71	35,000,743.64	118,511,946.35	79,929,416.36		79,929,416.36

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州维业达触控科技有限公司	30,724,135.79	-8,817,282.39	-8,817,282.39	102,936,504.36	30,302,945.43	-2,335,421.23	-2,335,421.23	10,731,952.94
江苏维格新材料科技有限公司	32,580,546.61	1,546,044.91	1,546,044.91	-3,331,187.37	51,309,393.82	-1,042,094.75	-1,042,094.75	1,139,977.81
苏州迈塔光电科技有限公司	57,666,555.50	-1,134,510.66	-1,134,510.66	-3,584,159.98	24,956,519.87	158,976.70	158,976.70	-700,837.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、应收票据贴现。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信期限进行合理设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。同时，充分利用省级战略性新兴产业发展专项资金降低利率，减少利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。目前，公司外币业务主要通过及时办理外汇结汇方式以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截止报告期末，公司外币货币性项目详见：本附注七、82、外币货币性项目。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司主要金融负债预计1年内需支付。

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			59,500,000.00	59,500,000.00
1.以公允价值计量且其变			59,500,000.00	59,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资			59,500,000.00	59,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈林森。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
浙江亚欣包装材料有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓世纪集团有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓博克斯包装科技有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓设计策划有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
浙江美浓世纪包装科技有限公司	受持股 5%以上股东虞樟星家族成员控制
江苏金之彩集团有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东
江苏溢彩包装科技有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东
泗阳华彩包装有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏丰彩包装材料有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的控股子公司
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	公司子公司江苏维格新材料科技有限公司之少数股东的全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江美浓材料科技有限公司	采购商品	31,929.19	20,000,000.00	否	
浙江亚欣包装材料有限公司	采购商品	1,976,902.25		否	1,293,787.05

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江美浓世纪集团有限公司	销售商品	20,000,725.75	27,913,110.41
浙江美浓世纪包装科技有限公司	销售商品	1,880,990.97	2,179,059.60
浙江亚欣包装材料有限公司	销售商品	8,110,420.10	5,434,854.75
浙江易盒包装科技有限公司	销售商品	8,849.56	
江苏金之彩集团有限公司	销售商品	1,229,478.21	2,661,956.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏金之彩集团金日印刷有限公司	销售商品	484,961.15	870,680.92
江苏金之彩集团金日印刷有限公司	销售商品	110,172.57	
江苏丰彩包装材料有限公司	销售商品	6,936,467.54	14,822,003.05
泗阳华彩包装有限公司	销售商品		102,896.43
江苏溢彩包装科技有限公司	销售商品	708,054.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维旺科技	9,900,000.00	2019 年 09 月 06 日	2020 年 09 月 04 日	否
维旺科技	4,067,490.62	2019 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 09 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

维旺科技	1,592,360.08	2019 年 10 月 09 日	2020 年 10 月 08 日	否
维旺科技	6,091,066.35	2019 年 12 月 04 日	2020 年 11 月 03 日	否
维旺科技	3,218,933.82	2019 年 11 月 07 日	2020 年 11 月 06 日	否
维旺科技	8,281,843.07	2019 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 10 日	否
维旺科技	9,322,423.86	2020 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 08 日	否
维旺科技	6,000,000.00	2020 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 08 日	否
维旺科技	2,663,573.66	2020 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 09 日	否
维旺科技	3,907,796.70	2020 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 07 日	否
维旺科技	20,000,000.00	2020 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 25 日	否
维旺科技	2,938,122.80	2020 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 06 日	否
维旺科技	16,000,000.00	2020 年 05 月 29 日	2021 年 05 月 29 日	否
维旺科技	14,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	否
维旺科技	4,100,000.00	2019 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 27 日	否
迈塔光电	5,000,000.00	2020 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 27 日	否
盐城维格	16,012,355.22	2020 年 04 月 03 日	2024 年 12 月 25 日	否
维业达江苏	45,552,291.25	2020 年 04 月 17 日	2025 年 04 月 17 日	否
华日升	20,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 10 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江美浓世纪集团有限公司	14,834,842.13	711,178.76	15,334,022.09	735,109.33
应收账款	浙江美浓世纪包装科技有限公司	914,231.23	43,828.03	475,217.54	22,781.81
应收账款	浙江亚欣包装材料有限公司	5,924,783.37	284,032.69	2,993,908.22	143,527.24
应收账款	江苏金之彩集团有限公司	1,191,294.19	65,213.06	1,801,983.83	55,781.71
应收账款	江苏金之彩集团金日印刷有限公司	2,564,411.84	137,412.76	2,491,910.73	76,769.13
应收账款	江苏丰彩包装材料有限公司	2,483,255.25	124,132.43	6,145,046.95	190,088.39
应收账款	泗阳华彩包装有限公司	68,669.58	6,019.08	368,669.58	101,405.90
应收账款	江苏溢彩包装科技有限公司	725,443.59	35,731.31	525,342.45	47,272.50

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

不动产抵押情况

主体名称	会计科目	权证名称	权证编号	账面原值	账面净值	借款金额
常州华日升反光材料有限公司	固定资产	房产证	常房权证武字第21004861号	72,787,669.54	40,060,804.60	176,898,750.00
	固定资产	不动产登记证	苏（2017）常州市不动产权第0102881号			
	无形资产	土地使用权证	武国用（2012）第1201705号	18,234,088.50	13,906,610.92	
	无形资产	不动产登记证	苏（2017）常州市不动产权第0102881号	18,962,882.54	15,990,752.09	
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	固定资产	不动产登记证	苏(2019)大丰区不动产权证第0010057号	67,917,544.62	67,111,023.78	12,771,708.82
维业达科技（江苏）有限公司	在建工程	不动产登记证	苏(2020)南通开发区不动产权证第0002663号	84,883,196.12	84,883,196.12	34,799,291.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计				262,785,381.32	221,952,387.51	224,469,750.07

上述华日升176,898,750.00元的借款，除公司不动产抵押外，同时由自然人陆亚建、常州通明胶粘制品有限公司及常州华威电子有限公司提供最高额保证担保；盐城维格12,771,708.82元的借款，除子公司不动产抵押外，同时由母公司提供最高额保证担保；维业达江苏34,799,291.25元的借款，除子公司不动产抵押外，同时由母公司提供最高额保证担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

期末，公司为子公司维旺科技、华日升、迈塔光电、盐城维格、维业达江苏担保情况详见附注十二、关联方及关联交易——关联担保情况。

2、已背书未到期票据情况

期末，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为118,625,516.27元。

3、未决诉讼

①子公司江苏维格起诉北京迦南印刷有限公司货款纠纷情况

2016年9月20日，江苏泗阳县人民法院判决江苏维格新材料科技有限公司胜诉；北京迦南印刷有限公司向宿迁市中级人民法院提出上诉；宿迁市中级人民法院发回泗阳县人民法院重审。2018年2月28日，江苏省泗阳县人民法院判决江苏维格新材料科技有限公司胜诉。2018年3月，北京迦南印刷有限公司向江苏宿迁市中级人民法院提起上诉。2018年12月10日，江苏宿迁市中级人民法院裁定该案因涉及刑事案件中止诉讼。2019年6月26日，江苏宿迁市中级人民法院作出判决，判令被告北京迦南印刷有限公司支付江苏维格新材料科技有限公司货款16308248.41元和逾期损失及案件受理费等。2019年7月12日，江苏维格新材料科技有限公司向江苏省泗阳县人民法院申请强制执行，并于2019年10月收到北京迦南印刷有限公司兑现款788余万元。2020年7月，江苏维格新材料科技有限公司收到江苏省高级人民法院发出的应诉通知书，北京迦南印刷有限公司向江苏省高级人民法院申请再审。2020年7月29日，江苏省高级人民法院作出判决，驳回北京迦南印刷有限公司的再审申请。目前，该案件正在执行中，公司已收回部分款项，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备8,822,160.67元。

②公司与与常德金德镭射科技股份有限公司货款纠纷

2018年8月6日，苏州苏大维格科技集团股份有限公司起诉至湖南省常德市武陵区人民法院；2018年8月30日，双方在湖南省常德市武陵区人民法院达成调解方案。2018年11月6日，苏州苏大维格科技集团股份有限公司向常德市武陵区人民法院申请强制执行。2020年1月21日，湖南省常德市中级人民法院裁定受理金德新材料科技股份有限公司的重整申请。目前情况，公司尚未收到相关货款，基于谨慎性原则，按期末余额100%单项计提应收账款坏账准备，金额为10,453,328.53元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		响数	

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配路资源并评价其业绩。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	微纳光学产品	反光材料产品	分部间抵销	合计
营业收入	433,009,502.77	141,235,124.80	-2,983,073.34	571,261,554.23
营业成本	328,227,345.58	95,418,468.56	-1,318,779.08	422,327,035.06
营业利润	7,898,302.93	10,092,484.65	-1,662,827.45	16,327,960.13
资产总额	2,262,380,427.79	845,158,138.00	-357,653,813.97	2,749,884,751.82
负债总额	925,561,930.88	328,068,288.22	-27,328,173.86	1,226,302,045.24

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2020年4月1日，本公司第一大股东、实际控制人陈林森先生将其持有的本公司部分股份办理了解除质押手续，解除质押股数400.01万股。2020年7月13日，陈林森先生办理了股票质押式回购交易业务，质押股数700万股。2020年7月14日，陈林森先生办理了解除质押手续，解除质押股数599.99万股。

截止目前，陈林森先生直接持有公司股份50,237,990股，占本公司总股本的22.22%；通过东吴证券－招商银行－东吴苏大维格1号集合资产管理计划间接持有公司股份1,874,057股，占公司总股本的0.83%；合计持有公司股份52,112,047股，占本公司总股本的23.05%。陈林森先生累计质押股份2,758万股，占其直接持有本公司股份总数的54.90%，占其合计持有本公司股份总数的52.92%，占本公司总股本的12.20%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,453,600.78	8.71%	10,553,282.53	45.00%	12,900,318.25	23,452,361.18	10.39%	10,552,042.93	44.99%	12,900,318.25
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,900,318.25	4.79%			12,900,318.25	12,900,318.25	5.71%			12,900,318.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,553,282.53	3.92%	10,553,282.53	100.00%	0.00	10,552,042.93	4.37%	10,552,042.93	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	245,929,249.19	91.29%	14,475,326.85	5.89%	231,453,922.34	202,216,959.19	89.61%	12,570,013.04	6.22%	189,646,946.15
其中：										
账龄组合	176,730,047.70	65.61%	14,475,326.85	8.19%	162,254,720.85	142,560,686.66	63.17%	12,570,013.04	8.82%	129,990,673.62
合并关联方组合	69,199,201.49	25.69%			69,199,201.49	59,656,272.53	26.44%			59,656,272.53
合计	269,382,849.97	100.00%	25,028,609.38		244,354,240.59	225,669,320.37	100.00%	23,122,055.97		202,547,264.40

按单项计提坏账准备：10,553,282.53

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
上海宝绿包装材料科技有限公司	12,900,318.25		0.00%	公司预计无需计提减值准备
常德金德新材料科技股份有限公司	10,453,328.53	10,453,328.53	100.00%	预计无法收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	99,954.00	99,954.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,553,282.53	10,553,282.53	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：14,475,326.85

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	176,730,047.69	14,475,326.85	8.19%
合并关联方组合	69,199,201.49		
合计	269,382,849.96	14,475,326.85	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	227,968,979.25
1 至 2 年	9,909,618.62
2 至 3 年	4,275,324.01
3 年以上	27,228,928.09
3 至 4 年	9,607,649.96
4 至 5 年	646,437.14
5 年以上	16,974,840.99
合计	269,382,849.97

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,552,042.93	1,239.60			10,553,282.53	10,553,282.53
按组合计提坏账准备	12,570,013.04	1,905,313.81			14,475,326.85	14,475,326.85
合计	23,122,055.97	1,906,553.41			25,028,609.38	25,028,609.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,528,570.07	10.96%	0.00
第二名	18,341,222.80	6.81%	0.00
第三名	14,834,842.13	5.51%	711,178.76
第四名	12,983,876.35	4.82%	0.00
第五名	12,900,318.25	4.79%	0.00
合计	88,588,829.60	32.89%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	266,396,331.01	188,229,045.71
合计	266,396,331.01	188,229,045.71

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
员工备用金	938,676.97	645,534.68
保证金	2,388,923.00	1,389,555.95
其他往来款	106,419.17	764,771.86
应收合并报表范围内关联方往来	264,089,226.56	186,037,250.47
合计	267,523,245.70	188,837,112.96

2)坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	15,479.90	592,587.35		608,067.25
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-1,199.30	1,199.30		
本期计提	14,227.48	504,619.96		518,847.44
2020 年 6 月 30 日余额	28,508.08	1,098,406.61		1,126,914.69

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）	166,936,347.99
1 至 2 年	42,666,674.46
2 至 3 年	57,551,614.25
3 年以上	368,609.00
3 至 4 年	8,080.00
5 年以上	360,529.00
合计	267,523,245.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	608,067.25	518,847.44				1,126,914.69
合计	608,067.25	518,847.44				1,126,914.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收代垫款	193,651,679.47	3 年以内	72.39%	
第二名	应收代垫款	53,127,932.39	2 年以内	19.86%	
第三名	应收代垫款	10,000,000.00	1 年以内	3.74%	
第四名	应收代垫款	5,000,000.00	1 年以内	1.87%	
第五名	应收代垫款	2,263,457.00	1 年以内	0.85%	
合计	--	264,043,068.86	--	98.70%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,086,772,689.59		1,086,772,689.59	1,071,772,689.59		1,071,772,689.59
合计	1,086,772,689.59		1,086,772,689.59	1,071,772,689.59		1,071,772,689.59

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州维旺科技有限公司	74,165,000.00					74,165,000.00	
江苏维格新材料科技有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
苏州维业达触控科技有限公司	52,200,000.00					52,200,000.00	
常州华日升反光材料	820,953,857.22					820,953,857.22	
苏州迈塔光电科技有限公司	29,453,832.37					29,453,832.37	
苏大维格（盐城）光电科技有限公司	60,000,000.00	15,000,000.00				75,000,000.00	
合计	1,071,772,689.59	15,000,000.00				1,086,772,689.59	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,586,416.25	161,748,991.53	220,884,521.07	169,626,756.49
其他业务	20,354,283.44	19,961,024.82	14,991,657.69	14,296,084.71
合计	228,940,699.69	181,710,016.35	235,876,178.76	183,922,841.20

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
微纳光学产品	204,859,282.15			204,859,282.15
设备及其他	3,727,134.10			3,727,134.10
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	208,586,416.25			208,586,416.25

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		33,155.82
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,459,925.00
理财产品	161,310.80	676,486.31
合计	161,310.80	-750,282.87

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,573.18	
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）	9,052,296.95	
委托他人投资或管理资产的损益	235,864.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,209,014.56	
减：所得税影响额	693,245.03	
少数股东权益影响额	533,294.66	
合计	6,859,180.22	--

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）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

苏州苏大维格科技集团股份有限公司

法定代表人：陈林森

二零二零年八月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn