



合力泰科技股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

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：合力泰科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,751,641,178.51	2,619,745,585.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	211,762,082.71	306,351,141.69
应收账款	5,406,973,662.60	6,326,426,578.76
应收款项融资	241,232,554.79	433,374,137.71
预付款项	353,883,089.16	342,067,223.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,158,018.91	43,712,013.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,583,375,511.66	6,496,605,156.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	122,033,154.48	9,512,674.70

其他流动资产	2,404,261,653.06	2,903,160,836.09
流动资产合计	18,129,320,905.88	19,488,455,349.23
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	50,331,069.95	195,702,804.29
长期股权投资	7,597,186.32	7,674,917.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,202,661.60	1,222,342.62
固定资产	2,852,842,470.27	4,907,383,454.68
在建工程	925,353,638.18	921,796,860.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,986,972,256.36	
无形资产	631,701,696.33	686,285,560.44
开发支出	409,473,981.89	213,585,137.96
商誉	2,023,861,716.63	2,023,861,716.63
长期待摊费用	671,337,400.86	735,930,220.75
递延所得税资产	885,699,944.42	823,652,208.78
其他非流动资产	322,900,346.48	366,768,111.79
非流动资产合计	10,769,274,369.29	10,883,863,336.20
资产总计	28,898,595,275.17	30,372,318,685.43
流动负债：		
短期借款	6,444,273,189.87	6,253,385,755.74
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,015,528,280.13	2,159,305,149.43
应付账款	2,876,321,424.65	4,129,450,362.14
预收款项		
合同负债	97,536,733.45	60,577,853.98

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	216,481,856.27	250,206,380.95
应交税费	154,414,619.53	252,527,179.43
其他应付款	187,635,748.03	225,915,284.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,571,790,344.52	1,386,702,501.26
其他流动负债	1,109,303,368.18	1,656,052,408.19
流动负债合计	14,673,285,564.63	16,374,122,875.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,399,059,954.23	1,211,232,997.46
应付债券	996,069,182.38	994,889,937.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	645,859,817.48	
长期应付款	409,744,539.42	974,999,221.33
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	268,161,268.98	274,515,339.11
递延所得税负债	96,949,793.50	100,241,580.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,815,844,555.99	3,555,879,075.68
负债合计	18,489,130,120.62	19,930,001,951.27
所有者权益：		
股本	3,116,416,220.00	3,116,416,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	4,454,810,262.14	4,454,810,262.14
减：库存股		
其他综合收益	14,898,630.62	8,965,874.88
专项储备	1,521,569.60	2,691,199.65
盈余公积	351,606,346.26	351,606,346.26
一般风险准备		
未分配利润	989,694,371.45	928,906,202.66
归属于母公司所有者权益合计	8,928,947,400.07	8,863,396,105.59
少数股东权益	1,480,517,754.48	1,578,920,628.57
所有者权益合计	10,409,465,154.55	10,442,316,734.16
负债和所有者权益总计	28,898,595,275.17	30,372,318,685.43

法定代表人：黄爱武

主管会计工作负责人：陈迎

会计机构负责人：肖娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	231,947,517.23	462,413,377.57
交易性金融资产	27,000,000.00	27,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	311,602.85	667,102.85
其他应收款	3,717,192,930.42	3,136,787,522.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	3,072,952.49	2,011,952.56

流动资产合计	3,979,525,002.99	3,628,879,955.17
非流动资产：		
债权投资	101,647,479.45	98,974,630.14
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,471,311,236.76	10,571,318,092.92
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		
在建工程	2,067,322.56	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,077,352.33	2,197,199.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	62,105,775.89	47,358,870.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,639,209,166.99	10,719,848,792.83
资产总计	15,618,734,169.98	14,348,728,748.00
流动负债：		
短期借款	1,506,009,166.68	1,376,583,182.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,172,113.00	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	157,814.29	3,360,403.18
应交税费	1,881,408.06	1,793,650.83
其他应付款	1,550,106,608.72	142,167,709.53
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	494,631,586.25	119,742,430.63
其他流动负债		839,582,055.55
流动负债合计	3,554,958,697.00	2,483,229,432.01
非流动负债：		
长期借款	1,177,925,926.40	935,232,997.46
应付债券	996,069,182.38	994,889,937.10
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	110,963,219.05	112,318,527.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,284,958,327.83	2,042,441,461.99
负债合计	5,839,917,024.83	4,525,670,894.00
所有者权益：		
股本	3,116,416,220.00	3,116,416,220.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,456,296,273.19	6,456,296,273.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,647,578.79	92,647,578.79
未分配利润	113,457,073.17	157,697,782.02
所有者权益合计	9,778,817,145.15	9,823,057,854.00
负债和所有者权益总计	15,618,734,169.98	14,348,728,748.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	7,553,305,411.22	8,195,546,356.98
其中：营业收入	7,553,305,411.22	8,195,546,356.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,643,247,574.21	8,177,267,938.80
其中：营业成本	6,601,626,514.12	7,304,416,974.33
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	28,977,584.59	35,807,277.52
销售费用	47,793,185.85	68,945,097.73
管理费用	317,618,486.90	256,656,253.50
研发费用	300,635,275.55	235,359,774.31
财务费用	346,596,527.20	276,082,561.41
其中：利息费用	305,689,289.04	248,452,394.66
利息收入	6,356,067.95	14,652,169.13
加：其他收益	145,845,218.35	132,013,116.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-77,731.16	8,017,099.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-77,731.16	-602,994.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,534,258.42	-11,199,536.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-499,492.16	-7,337,092.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,572,225.57	-2,677,323.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	43,363,799.19	137,094,680.89
加：营业外收入	3,022,646.64	5,360,233.61
减：营业外支出	14,964,016.24	3,795,390.33
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	31,422,429.59	138,659,524.17
减：所得税费用	-28,462,865.11	6,290,419.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	59,885,294.70	132,369,104.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	59,885,294.70	132,369,104.18
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	60,788,168.79	106,616,401.13
2.少数股东损益	-902,874.09	25,752,703.05
六、其他综合收益的税后净额	5,932,755.74	-794,310.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,932,755.74	-794,310.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合	5,932,755.74	-794,310.81

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	3,820,339.58	-794,310.81
7.其他	2,112,416.16	
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	65,818,050.44	131,574,793.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,720,924.53	105,822,090.32
归属于少数股东的综合收益总额	-902,874.09	25,752,703.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0195	0.0342
（二）稀释每股收益	0.0195	0.0342

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：黄爱武

主管会计工作负责人：陈迎

会计机构负责人：肖娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	67,250.00	111,000.00
销售费用	598,567.98	
管理费用	29,204,109.70	26,264,808.69
研发费用		
财务费用	109,575,455.25	34,092,204.91
其中：利息费用	108,967,525.64	33,685,803.23

利息收入	6,100,935.59	3,221,962.48
加：其他收益	77,790,202.43	39,260,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,667,208.43	259,914,050.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,856.16	-85,949.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		40,135.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-58,987,972.07	238,746,172.03
加：营业外收入	357.52	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-58,987,614.55	238,746,172.03
减：所得税费用	-14,746,905.70	-8,672,867.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,240,708.85	247,419,039.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,240,708.85	247,419,039.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-44,240,708.85	247,419,039.35
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	7,397,874,380.35	9,190,207,321.69
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	154,061,678.83	181,179,037.09
收到其他与经营活动有关的现金	244,004,619.34	436,012,777.24
经营活动现金流入小计	7,795,940,678.52	9,807,399,136.02
购买商品、接受劳务支付的现金	6,191,741,957.45	8,037,678,132.95
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	972,039,730.90	1,009,997,577.36
支付的各项税费	147,425,265.78	329,067,101.98
支付其他与经营活动有关的现金	349,423,892.30	360,245,882.72
经营活动现金流出小计	7,660,630,846.43	9,736,988,695.01
经营活动产生的现金流量净额	135,309,832.09	70,410,441.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,500,000.00	7,269,947.25
取得投资收益收到的现金	1,215.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,948.00	13,367,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	600,644.97	
投资活动现金流入小计	8,190,808.25	20,637,247.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,423,999.42	694,049,313.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,907,608.69	
投资活动现金流出小计	253,331,608.11	694,049,313.86
投资活动产生的现金流量净额	-245,140,799.86	-673,412,066.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		187,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		187,000,000.00
取得借款收到的现金	4,119,918,206.69	5,191,187,437.27
收到其他与筹资活动有关的现金	2,959,137,962.48	2,478,333,981.93
筹资活动现金流入小计	7,079,056,169.17	7,856,521,419.20
偿还债务支付的现金	4,036,164,407.10	5,275,216,861.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,499,804.74	245,059,074.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	97,500,000.00	97,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,217,931,767.96	2,622,603,033.37
筹资活动现金流出小计	7,490,595,979.80	8,142,878,969.50
筹资活动产生的现金流量净额	-411,539,810.63	-286,357,550.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,112,376.44	-1,983,448.71
五、现金及现金等价物净增加额	-522,483,154.84	-891,342,624.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,571,227,076.63	2,430,654,650.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,048,743,921.79	1,539,312,025.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,457,828.15	75,299,953.31
经营活动现金流入小计	77,457,828.15	75,299,953.31
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	29,455,930.95	14,452,430.13

金		
支付的各项税费	87,250.00	136,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	6,237,444.16	14,777,057.74
经营活动现金流出小计	35,780,625.11	29,365,487.87
经营活动产生的现金流量净额	41,677,203.04	45,934,465.44
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	1,215.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,981,627,925.25	984,550,988.88
投资活动现金流入小计	5,981,629,140.53	984,550,988.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,374,150.00	
投资支付的现金	900,000,000.00	100,000,000.00
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	5,130,215,786.53	2,690,935,941.67
投资活动现金流出小计	6,031,589,936.53	2,790,935,941.67
投资活动产生的现金流量净额	-49,960,796.00	-1,806,384,952.79
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	645,000,000.00	880,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,098,000,000.00	1,731,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,743,000,000.00	2,611,500,000.00
偿还债务支付的现金	482,015,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,318,054.16	76,550,805.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1,436,049,213.22	500,520,340.66
筹资活动现金流出小计	1,971,382,267.38	727,071,146.57
筹资活动产生的现金流量净额	-228,382,267.38	1,884,428,853.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-236,665,860.34	123,978,366.08
加：期初现金及现金等价物余额	456,613,377.57	85,984,123.96
六、期末现金及现金等价物余额	219,947,517.23	209,962,490.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,116,416,220.00				4,454,810,262.14		8,965,874.88	2,691,199.65	351,606,346.26		928,906,202.66		8,863,396,105.59	1,578,920,628.57	10,442,316,734.16
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	3,116,416,220.00				4,454,810,262.14		8,965,874.88	2,691,199.65	351,606,346.26		928,906,202.66		8,863,396,105.59	1,578,920,628.57	10,442,316,734.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,932,755.74	-1,169,630.05			60,788,168.79		65,551,294.48	-98,402,874.09	-32,851,579.61
(一)综合收益总额							5,932,755.74				60,788,168.79		66,720,924.53	-902,874.09	65,818,050.44
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

2. 本期使用								-4,630,443.46					-4,630,443.46		-4,630,443.46
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,116,416,220.00				4,454,810,262.14		14,898,630.62	1,521,569.60	351,606,346.26		989,694,371.45		8,928,947,400.07	1,480,517,754.48	10,409,465,154.55

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,116,416,220.00				4,454,810,262.14		6,966,962.24	2,458,857.66	351,606,346.26		4,156,564,321.64		12,088,822,969.94	1,452,798,359.13	13,541,621,329.07
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	3,116,416,220.00				4,454,810,262.14		6,966,962.24	2,458,857.66	351,606,346.26		4,156,564,321.64		12,088,822,969.94	1,452,798,359.13	13,541,621,329.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,803,851.27		-794,310.81	1,382,353.08			106,616,401.13		148,008,294.67	74,448,851.78	222,457,146.45
（一）综合收益总额							-794,310.81				106,616,401.13		105,822,090.32	25,752,703.05	131,574,793.37
（二）所有者投入和减少资					40,803,851.27								40,803,851.27	146,196,148.73	187,000,000.00

本					7							7		
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					40,803,851.27							40,803,851.27	146,196,148.73	187,000,000.00
(三) 利润分配													-97,500,000.00	-97,500,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-97,500,000.00	-97,500,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

(五) 专项储备							1,382,353.08					1,382,353.08		1,382,353.08
1. 本期提取							3,258,643.24					3,258,643.24		3,258,643.24
2. 本期使用							-1,876,290.16					-1,876,290.16		-1,876,290.16
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,116,416,220.00			4,495,614,113.41		6,172,651.43	3,841,210.74	351,606,346.26		4,263,180,722.77		12,236,831,264.61	1,527,247,210.91	13,764,078,475.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				92,647,578.79	157,697,782.02		9,823,057,854.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				92,647,578.79	157,697,782.02		9,823,057,854.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-44,240,708.85		-44,240,708.85
（一）综合收益总额										-44,240,708.85		-44,240,708.85
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				92,647,578.79	113,457,073.17		9,778,817,145.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				57,597,689.59	-48,676,653.09		9,581,633,529.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				57,597,689.59	-48,676,653.09		9,581,633,529.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										247,419,039.35		247,419,039.35
(一)综合收益总额										247,419,039.35		247,419,039.35
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	3,116,416,220.00				6,456,296,273.19				57,597,689.59	198,742,386.26		9,829,052,569.04

三、公司基本情况

1、公司概况

合力泰科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东联合化工有限公司整体变更设立，山东联合化工有限公司的前身是成立于1965年的山东东风化肥厂，2003年4月经山东省沂源县企业产权制度改革领导小组源企改字[2003]3号文批准，山东东风化肥厂由国有企业整体改制为有限责任公司，公司于2003年4月30日在山东省沂源县工商行政管理局办理了工商登记手续。2006年3月6日，公司以经审计的山东联合化工有限公司2005年12月31日的2005年利润分配后的剩余净资产为依据，按1:1的比例折算成股本人民币9,288万元，有限公司整体变更为股份有限公司，原有限公司所有股东按原持有比例持有公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]135号文核准，公司于2008年1月31日以向询价对象网下配售与向社会公众投资者网上公开发行相结合的方式发行了3,100万股人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1.00元，发行后的注册资本为人民币12,388万元。

公司股票上市后，分别经过2007年度、2008年度和2011年度股东大会决议以及修改后的章程规定，公司经利润分配和资本公积转增后的注册资本变更为人民币33,447.60万元。

根据公司2013年度第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕274号《关于核准山东联合化工股份有限公司向文开福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的规定，公司向文开福等十名自然人以及深圳市创新投资集团有限公司等五家法人发行66,895.20万股股份的方式转增资本，购买其合计持有的江西合力泰科技有限公司100%股权，变更后的注册资本为人民币100,342.80万元。交易完成后，原江西合力泰科技有限公司的控股股东文开福成为本公司的控股股东和实际控制人。

经公司2014年第一次临时股东大会决议，公司名称由“山东联合化工股份有限公司”变更为“合力泰科技股份有限公司”。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议以及证监会证监许可〔2014〕274号《关于核准山东联合化工股份有限公司向文开福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2014年6月27日共计非公开发行人民币普通股（A股）7,500万股，变更后的累计注册资本人民币107,842.80万元。

根据公司2014年年度股东大会决议以及经证监会以证监许可〔2015〕2146号文《关于核准合力泰科技股份有限公司向比亚迪股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2015年10月共计非公开发行人民币普通股（A股）34,404.6212万股，变更后的累计注册资本人民币142,247.4212万元。

根据公司2016年第三次临时股东大会决议以及经证监会以证监许可〔2016〕2953号文《关于核准合力泰科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司于2016年12月26日共计非公开发行人民币普通股（A股）14,168.1126万股，变更后的累计注册资本人民币156,415.5338万元。

2017年5月15日经公司2016年年度股东大会审议，通过了《2016年年度权益分派方案》：以公司总股本156,415.5338万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。《2016年年度权益分派方案》实施完毕后，公司注册资本变更为312,831.0676万元。

2018年5月24日公司2017年度股东大会审议通过了《关于公司定向回购比亚迪股份有限公司应补偿股份的议案》。公司以一元回购并注销比亚迪持有的公司股份数1,189.4456万股。2018年11月8日本次回购的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，本次回购完成后，公司注册资本变更为311,641.622万元。

2018年，公司原控股股东、实际控制人文开福与福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称“福建电子信息集团”）签订协议，将其持有的合力泰股份科技有限公司15.06%股权转让给福建电子信息集团，并与福建电子信息集团签订了《表决权委托协议》，公司实际控制人变更为福建电子信息集团。

公司注册地址：福建省莆田市涵江区新涵工业园区涵中西路

公司法定代表人：黄爱武

统一社会信用代码：913703007498811104

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动目前有两大主业，电子业务和化工业务，其中：

电子业务经营范围：新型平板显示器件、触摸屏、摄像头及其周边衍生产品（含模块、主板、方案、背光、外壳、连接器、充电系统、电声、电池、电子元器件）、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、指纹识别模组，盖板玻璃，工业自动化设备及配件等产品的设计、生产、销售、研发和以上相关业务的技术开发、技术咨询、技术服务。

化工业务经营范围：危险化学品生产；危险化学品经营；民用爆炸物品销售；肥料生产；技术进出口；货物进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；肥料销售；化肥销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售。（除依法须经批准的项目外，

凭营业执照依法自主开展经营活动)

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十七次会议于2021年8月27日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2021年上半年纳入合并范围的子公司共43户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变动。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告期为2021年1月1日至2021年6月30日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积股本溢价，资本公积股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额

现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- * 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
 - * 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- * 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
 - * 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其

他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- * 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应收款项和债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- * 应收票据组合1：银行承兑汇票
 - * 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- * 应收账款组合1：化工行业
- * 应收账款组合2：电子行业
 - * 其中：电子行业
 - * 电子行业:信用客户A
 - * 电子行业:信用客户B

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- * 其他应收款组合1：押金和保证金
- * 其他应收款组合2：政府机关款项
- * 其他应收款组合3：借款
- * 其他应收款组合4：单位往来款

* 其他应收款组合5：其他款项

* 其他应收款组合6：关联方往来款

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁保证金款项。

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为应收融资租赁保证金组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

* 长期应收款组合：应收融资租赁保证金

除应收融资租赁保证金之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- * 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- * 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- * 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
 - * 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

已发生信用减值的金融资产

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

- * 发行方或债务人发生重大财务困难；

- * 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- * 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- * 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- * 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团

采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

13、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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，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。公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的应收账款外，公司按行业将应收账款划分为不同组合。

- * 应收账款组合1：化工行业
- * 应收账款组合2：电子行业
- * 其中：电子行业
 - * 电子行业:信用客户A
 - * 电子行业:信用客户B

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

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- * 其他应收款组合1：押金和保证金
- * 其他应收款组合2：政府机关款项
- * 其他应收款组合3：借款
- * 其他应收款组合4：单位往来款
- * 其他应收款组合5：其他款项
- * 其他应收款组合6：关联方往来款

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品及自制半成品、发出商品、周转材料、库存商品、委托加工物资。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物于领用时按一次摊销法摊销。

17、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

18、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损

益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

20、债权投资

对于债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21、其他债权投资

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

22、长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁保证金款项。

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为应收融资租赁保证金组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

* 长期应收款组合：应收融资租赁保证金

除应收融资租赁保证金之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

23、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

25、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

化工业务各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40	4.00	9.60-2.40
机器设备	7-14	4.00	13.71-6.86
运输设备	7-10	4.00	13.71-9.60
办公设备	5-10	4.00	19.20-9.60
电子设备及其他	5-10	4.00	19.20-9.60

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。（4）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。（5）大修理费用本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

26、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

27、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

28、生物资产

29、油气资产

30、使用权资产

本公司于租赁期开始日使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司使用权资产采用直线法计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

31、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
专利权	5年	直线法	
软件	3-10年	直线法	
非专利技术	10-20年	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

研发项目通过可行性研究，立项完毕，预期该技术将会给企业带来经济效益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

32、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

33、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

34、合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

35、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

36、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

37、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

38、股份支付

- （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件如服务期限条件或非市场的业绩条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

39、优先股、永续债等其他金融工具

40、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团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的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团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。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

- ①本集团化工业务收入确认的具体方法如下：

公司国内销售，当商品已发送至客户，并经客户验收合格签收后，客户取得商品的控制权，本公司确认收入的实现；公司国外销售，当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入的实现。

- ②本集团电子商务收入确认的具体方法如下：

A.内销收入

公司已根据合同约定将商品运送至客户且客户已接受该商品，公司已经取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品的控制权已转移至客户，本公司确认收入。

B.外销收入

公司外销全部采用执行离岸价销售（FOB）贸易方式。公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，商品的控制权已转移至客户，本公司确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

42、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

43、资产证券化业务

本集团将应收账款资产证券化，一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本集团的资产负债表内以公允价值入

账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本集团已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- ①当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将终止确认该金融资产；
- ②当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团将继续确认该金融资产；
- ③如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

44、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期

间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

45、安全生产费用

本公司根据财政部、安全监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

46、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本集团对存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货跌价准备的计提要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资

产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

47、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照财政部上述准则及通知规定，公司作为境内上市企业自2021年1月1日起实施新租赁准则。本次会计政策变更前，公司按照财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。公司将执行财政部于2018年修订后的新租赁准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。本次会计政策变更及公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》的相关规定。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。	第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第十一次会议	

响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年度合并及公司财务报表相关项目的影响如下：

项目	调整前账面金额（2020年12月31日）	调整数	调整后账面金额（2021年1月1日）
固定资产	4,907,383,454.68	-2,192,472,040.85	2,714,911,413.83
使用权资产	-	2,333,301,772.93	2,333,301,772.93
租赁负债		715,210,627.08	715,210,627.08
长期应付款	974,999,221.33	-574,380,895.00	400,618,326.33

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,619,745,585.97	2,619,745,585.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	306,351,141.69	306,351,141.69	
应收账款	6,326,426,578.76	6,326,426,578.76	
应收款项融资	433,374,137.71	433,374,137.71	
预付款项	342,067,223.99	342,067,223.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,712,013.94	43,712,013.94	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,496,605,156.38	6,496,605,156.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,512,674.70	9,512,674.70	
其他流动资产	2,903,160,836.09	2,903,160,836.09	
流动资产合计	19,488,455,349.23	19,488,455,349.23	
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	195,702,804.29	195,702,804.29	
长期股权投资	7,674,917.48	7,674,917.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,222,342.62	1,222,342.62	
固定资产	4,907,383,454.68	2,714,911,413.83	-2,192,472,040.85
在建工程	921,796,860.78	921,796,860.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,333,301,772.93	2,333,301,772.93
无形资产	686,285,560.44	686,285,560.44	
开发支出	213,585,137.96	213,585,137.96	
商誉	2,023,861,716.63	2,023,861,716.63	
长期待摊费用	735,930,220.75	735,930,220.75	
递延所得税资产	823,652,208.78	823,652,208.78	
其他非流动资产	366,768,111.79	366,768,111.79	
非流动资产合计	10,883,863,336.20	11,024,693,068.28	140,829,732.08
资产总计	30,372,318,685.43	30,513,148,417.51	140,829,732.08
流动负债：			
短期借款	6,253,385,755.74	6,253,385,755.74	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,159,305,149.43	2,159,305,149.43	
应付账款	4,129,450,362.14	4,129,450,362.14	
预收款项			
合同负债	60,577,853.98	60,577,853.98	
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	250,206,380.95	250,206,380.95	
应交税费	252,527,179.43	252,527,179.43	
其他应付款	225,915,284.47	225,915,284.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,386,702,501.26	1,386,702,501.26	
其他流动负债	1,656,052,408.19	1,656,052,408.19	
流动负债合计	16,374,122,875.59	16,374,122,875.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,211,232,997.46	1,211,232,997.46	
应付债券	994,889,937.10	994,889,937.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		715,210,627.08	715,210,627.08
长期应付款	974,999,221.33	400,618,326.33	-574,380,895.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	274,515,339.11	274,515,339.11	

递延所得税负债	100,241,580.68	100,241,580.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,555,879,075.68	3,696,708,807.76	140,829,732.08
负债合计	19,930,001,951.27	20,070,831,683.35	140,829,732.08
所有者权益：			
股本	3,116,416,220.00	3,116,416,220.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,454,810,262.14	4,454,810,262.14	
减：库存股			
其他综合收益	8,965,874.88	8,965,874.88	
专项储备	2,691,199.65	2,691,199.65	
盈余公积	351,606,346.26	351,606,346.26	
一般风险准备			
未分配利润	928,906,202.66	928,906,202.66	
归属于母公司所有者权益合计	8,863,396,105.59	8,863,396,105.59	
少数股东权益	1,578,920,628.57	1,578,920,628.57	
所有者权益合计	10,442,316,734.16	10,442,316,734.16	
负债和所有者权益总计	30,372,318,685.43	30,513,148,417.51	140,829,732.08

调整情况说明

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。确认使用权资产 2,333,301,772.93 元，确认租赁负债 715,210,627.08 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	462,413,377.57	462,413,377.57	
交易性金融资产	27,000,000.00	27,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	667,102.85	667,102.85	

其他应收款	3,136,787,522.19	3,136,787,522.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,011,952.56	2,011,952.56	
流动资产合计	3,628,879,955.17	3,628,879,955.17	
非流动资产：			
债权投资	98,974,630.14	98,974,630.14	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,571,318,092.92	10,571,318,092.92	
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,197,199.58	2,197,199.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	47,358,870.19	47,358,870.19	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,719,848,792.83	10,719,848,792.83	
资产总计	14,348,728,748.00	14,348,728,748.00	
流动负债：			
短期借款	1,376,583,182.29	1,376,583,182.29	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,360,403.18	3,360,403.18	
应交税费	1,793,650.83	1,793,650.83	
其他应付款	142,167,709.53	142,167,709.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	119,742,430.63	119,742,430.63	
其他流动负债	839,582,055.55	839,582,055.55	
流动负债合计	2,483,229,432.01	2,483,229,432.01	
非流动负债：			
长期借款	935,232,997.46	935,232,997.46	
应付债券	994,889,937.10	994,889,937.10	
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	112,318,527.43	112,318,527.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,042,441,461.99	2,042,441,461.99	
负债合计	4,525,670,894.00	4,525,670,894.00	
所有者权益：			
股本	3,116,416,220.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	6,456,296,273.19	6,456,296,273.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,647,578.79	92,647,578.79	
未分配利润	157,697,782.02	157,697,782.02	
所有者权益合计	9,823,057,854.00	9,823,057,854.00	
负债和所有者权益总计	14,348,728,748.00	14,348,728,748.00	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

48、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、21%、20%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
利得税	应评税利润减可扣减支出	16.5%

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
捷晖光学科技股份有限公司	20%
合力泰印度有限公司	22%
合力泰（美国）有限公司	21%
江西合力泰科技有限公司	15%
深圳业际光电科技有限公司	25%
江西省平波电子有限公司	25%
合力泰欧洲有限责任公司	15%
深圳市合力泰光电有限公司	15%

南昌合力泰科技有限公司	25%
珠海晨新科技有限公司	15%
江西兴泰科技有限公司	15%
万安合力泰科技有限公司	15%
蓝沛（光线）上海电子科技有限公司	15%
苏州蓝沛无线通信科技有限公司	15%
江西蓝沛泰和新材料有限公司	15%
江西一诺新材料有限公司	15%
江西群泰科技有限公司	15%
山东合力泰化工有限公司	15%
淄博新联化物流有限公司	20%
青岛合力泰达国际贸易有限公司	20%
合力泰（香港）有限公司	16.5%
业际光电（香港）有限公司	16.5%
山东合力泰电子科技有限公司	15%

2、税收优惠

（1）所得税

2020年9月14日，子公司江西合力泰科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020年—2022年），企业所得税按15%的税率征收。

2018年11月9日，子公司深圳市合力泰光电有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2018年—2020年），企业所得税按15%的税率征收。公司在2021年已提交2021年高企认定纸质材料，目前处于正在审核阶段。

2020年12月1日，珠海晨新科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020年—2022年），企业所得税按15%的税率征收。

2018年12月4日，子公司江西兴泰科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2018年—2020年），企业所得税按15%的税率征收。公司在2021年已提交2021年高企认定纸质材料，目前处于正在审核阶段。

2019年12月3日，子公司万安合力泰科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2019年12月6日，子公司蓝沛（光线）上海电子科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2019年12月5日，子公司苏州蓝沛无线通信科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2019年12月3日，子公司江西蓝沛泰和新材料有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2019年9月16日，子公司江西一诺新材料有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2020年9月14日，子公司江西群泰科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020年-2022年），企业所得税按15%的税率征收。

2019年11月28日，子公司山东合力泰化工有限公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2019年—2021年），企业所得税按15%的税率征收。

2020年8月17日，子公司山东合力泰电子科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020年—2022年），企业所得税按15%的税率征收。

根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，子公司淄博新联化物流有限公司被认定为小型微利企业，企业所得税按20%的税率征收，2021年实际税率减按10%征收。

（2）增值税出口退税

本公司出口产品享受出口退税税收优惠政策，报告期内公司出口的触摸屏、液晶显示模组、液晶显示屏、电子纸模组及柔性线路板退税率适用13%，电磁吸波材料适用于税率6%，三聚氰胺退税率适用于10%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	327,634.31	370,846.08
银行存款	1,053,811,477.97	1,585,939,082.63
其他货币资金	1,697,502,066.23	1,033,435,657.26
合计	2,751,641,178.51	2,619,745,585.97
其中：存放在境外的款项总额	233,012,725.24	180,109,828.79

其他说明

期末本集团抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制款项：其他货币资金中1,637,864,982.71元为存放在银行的银行承兑汇票保证金，42,612,296.18元为信用证保证金，4,722,663.81元为履约保证金，12,000,000.00元为信托专项资金，302,123.53元为结汇保证金。

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	0.00	7,500,000.00
其中：		
权益工具投资	0.00	7,500,000.00
其中：		
合计		7,500,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	211,371,005.42	281,950,396.98
商业承兑票据	391,077.29	24,400,744.71
合计	211,762,082.71	306,351,141.69

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：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	67,775,441.99
合计	67,775,441.99

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,104,191,221.16
商业承兑票据		5,112,147.01
合计		1,109,303,368.17

(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
商业承兑票据	209,718.80
银行承兑票据	
合计	209,718.80

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	337,477,556.72	5.09%	315,612,816.52	93.52%	21,864,740.20	351,272,380.86	4.67%	316,939,328.04	90.23%	34,333,052.82
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,289,020,210.73	94.91%	903,911,288.33	14.37%	5,385,108,922.40	7,173,993,884.74	95.33%	881,900,358.80	12.29%	6,292,093,525.94
其中:										
电子行业:	6,240,656,071.52	94.18%	902,568,306.97	14.46%	5,338,087,764.55	7,140,485,231.50	94.89%	880,924,575.95	12.34%	6,259,560,655.55
信用客户 A	3,418,279,067.20	51.59%	183,969,912.56	5.38%	3,234,309,154.64	4,384,110,862.88	58.26%	250,075,034.18	5.70%	4,134,035,828.70
信用客户 B	2,822,377,004.32	42.59%	718,598,394.41	25.46%	2,103,778,609.91	2,756,374,368.62	36.63%	630,849,541.77	22.89%	2,125,524,826.85
化工行业	48,364,139.21	0.73%	1,342,981.36	2.78%	47,021,157.85	33,508,653.24	0.44%	975,782.85	2.91%	32,532,870.39
合计	6,626,497,767.45	100.00%	1,219,524,104.85	18.40%	5,406,973,662.60	7,525,266,265.60	100.00%	1,198,839,686.84	15.93%	6,326,426,578.76

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
应收账款客户 A	80,142,711.51	80,142,711.51	100.00%	经营困难
应收账款客户 B	51,627,524.31	51,627,524.31	100.00%	经营困难
应收账款客户 C	34,340,071.60	34,340,071.60	100.00%	经营困难
应收账款客户 D	48,769,827.08	26,905,086.88	55.17%	经营困难
应收账款客户 E	17,751,569.00	17,751,569.00	100.00%	经营困难
应收账款客户 F	15,207,752.32	15,207,752.32	100.00%	经营困难
应收账款客户 G	12,967,834.50	12,967,834.50	100.00%	经营困难
应收账款客户 H	12,882,260.10	12,882,260.10	100.00%	经营困难
应收账款客户 I	11,137,208.58	11,137,208.58	100.00%	经营困难
应收账款客户 J	10,077,190.00	10,077,190.00	100.00%	经营困难
合计	294,903,949.00	273,039,208.80	--	--

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：电子行业:信用客户 A

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,573,338,256.90	34,997,400.29	1.36%
1 至 2 年	666,603,872.83	102,190,373.70	15.33%
2 至 3 年	177,239,117.57	45,922,655.36	25.91%
3 至 4 年	1,097,819.90	859,483.20	78.29%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
合计	3,418,279,067.20	183,969,912.56	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：电子行业行业:信用客户 B

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	814,921,591.83	38,790,267.77	4.76%
1 至 2 年	835,556,747.88	149,898,880.57	17.94%
2 至 3 年	690,510,844.08	210,122,449.85	30.43%
3 至 4 年	445,795,929.15	284,194,904.83	63.75%
4 至 5 年	18,484,857.31	18,484,857.31	100.00%
5 年以上	17,107,034.07	17,107,034.07	100.00%
合计	2,822,377,004.32	718,598,394.41	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：化工行业

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,068,169.90	557,823.50	1.21%
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,550,000.00	486,770.14	31.40%
4 至 5 年	745,969.31	298,387.72	40.00%
合计	48,364,139.21	1,342,981.36	--

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）	3,434,531,365.14
其中：1 年以内	3,434,531,365.14
1 至 2 年	1,502,181,988.61
2 至 3 年	1,046,941,326.43
3 年以上	642,843,087.27
3 至 4 年	550,586,069.01
4 至 5 年	73,927,634.19
5 年以上	18,329,384.07
合计	6,626,497,767.45

（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	
应收账款	1,198,839,686.84	20,684,418.01				1,219,524,104.85
合计	1,198,839,686.84	20,684,418.01				1,219,524,104.85

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

适用 不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	496,321,782.62	7.49%	8,640,736.63
客户 2	320,776,278.10	4.84%	82,510,685.00
客户 3	251,895,114.72	3.80%	3,420,370.72
客户 4	239,394,335.83	3.61%	27,677,128.90
客户 5	230,870,717.26	3.49%	3,134,889.86
合计	1,539,258,228.53	23.23%	

(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	241,232,554.79	435,486,553.87
其他综合收益-公允价值变动	0.00	-2,112,416.16
合计	241,232,554.79	433,374,137.71

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：

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	240,525,399.75	67.97%	260,739,535.41	76.23%
1 至 2 年	56,336,524.79	15.92%	56,723,921.01	16.58%
2 至 3 年	42,014,101.78	11.87%	17,374,114.58	5.08%

3 年以上	15,007,062.84	4.24%	7,229,652.99	2.11%
合计	353,883,089.16	--	342,067,223.99	--

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:

项 目	2021.6.30 期末数	未偿还或未结转的原因
预付账款供应商 A	22,000,000.00	尚未结算
预付账款供应商 B	16,462,803.08	尚未结算
预付账款供应商 C	7,951,921.24	尚未结算
预付账款供应商 D	6,169,828.80	尚未结算
预付账款供应商 E	4,500,000.00	尚未结算
合 计	57,084,553.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 113,797,209.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.16%。

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,158,018.91	43,712,013.94
合计	54,158,018.91	43,712,013.94

(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
应收利息		0.00

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	8,320,418.85	9,896,514.74
代扣代缴款	9,729,441.07	10,178,051.17
单位往来款	62,281,462.34	62,220,728.68
借款		1,239,854.15
保证金及押金	29,142,778.84	27,927,231.83
其他款项	4,568,380.86	8,003,756.00
政府补助款	10,719,500.00	
合计	124,761,981.96	119,466,136.57

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	40,478,668.29		35,275,454.34	75,754,122.63
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	854,815.94			854,815.94
本期转回	-6,004,975.52			-6,004,975.52
2021 年 6 月 30 日余额	35,328,508.71	0.00	35,275,454.34	70,603,963.05

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）	41,179,498.22
其中：1 年以内	41,179,498.22

1 至 2 年	8,071,193.96
2 至 3 年	14,611,881.97
3 年以上	60,899,407.81
3 至 4 年	51,173,257.06
4 至 5 年	9,590,650.75
5 年以上	135,500.00
合计	124,761,981.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	75,754,122.63	854,815.94	6,004,975.52			70,603,963.05
合计	75,754,122.63	854,815.94	6,004,975.52			70,603,963.05

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

适用 不适用

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
其他应收客户 A	单位往来款	26,415,094.34	3-4 年	21.17%	26,415,094.34
其他应收客户 B	单位往来款	12,321,525.78	3-4 年	9.88%	11,532,076.70
其他应收客户 C	应收政府补助款	10,719,500.00	1 年以内	8.59%	586,356.65
其他应收客户 D	单位往来款	8,860,360.00	3-4 年	7.10%	8,860,360.00
其他应收客户 E	代扣代缴	9,729,441.07	1 年以内	7.80%	532,200.43
	--		--		
合计	--	68,045,921.19	--	54.54%	47,926,088.12

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
吉安市吉安区人民政府	2020 年度专项发展奖励金	10,719,500.00	1 年以内	2021 年 7 月份

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	2,812,348,794.94	820,614,933.26	1,991,733,861.68	2,586,792,210.06	821,644,010.39	1,765,148,199.67
在产品	2,235,007,106.37	446,049,582.79	1,788,957,523.58	2,021,350,822.00	447,220,408.62	1,574,130,413.38
库存商品	3,618,296,272.24	874,773,025.09	2,743,523,247.15	3,899,591,063.47	874,981,382.37	3,024,609,681.10
周转材料	1,097,135.22		1,097,135.22	5,236,657.12		5,236,657.12
发出商品	45,857,362.26		45,857,362.26	74,613,130.52		74,613,130.52
委托加工物资	12,206,381.77		12,206,381.77	52,867,074.59		52,867,074.59
合计	8,724,813,052.80	2,141,437,541.14	6,583,375,511.66	8,640,450,957.76	2,143,845,801.38	6,496,605,156.38

(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	821,644,010.39			1,029,077.13		820,614,933.26

在产品	447,220,408.62			1,170,825.83		446,049,582.79
库存商品	874,981,382.37			208,357.28		874,773,025.09
合计	2,143,845,801.38			2,408,260.24		2,141,437,541.14

(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

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	122,033,154.48	9,512,674.70
合计	122,033,154.48	9,512,674.70

重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,150,065,105.00	1,235,178,191.82
多交或预缴的增值税额	405,586.49	468,118.67
预缴其他税费	17,380,021.44	22,718,351.73
出口退税	24,971,571.96	59,118,807.79
定期存款	102,136,000.00	72,136,000.00
未终止确认的应收票据	1,109,303,368.17	1,513,541,366.08
合计	2,404,261,653.06	2,903,160,836.09

其他说明：

14、债权投资

□ 适用 √ 不适用

15、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

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	
融资租赁款	50,331,069.95		50,331,069.95	195,702,804.29		195,702,804.29	
合计	50,331,069.95		50,331,069.95	195,702,804.29		195,702,804.29	--

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
江西鸿钧生物识别制造有限公司	2,370,950.89			-10,435.85						2,360,515.04	
宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	5,112,220.15			-60,439.15						5,051,781.00	
北京麦丰网络科技有限公司	191,746.44			-6,856.16						184,890.28	
TITANIUM 魔戒	9,278,346.00									9,278,346.00	9,278,346.00
小计	16,953,263.48			-77,731.16						16,875,532.32	9,278,346.00
合计	16,953,263.48			-77,731.16						16,875,532.32	9,278,346.00

其他说明

18、其他权益工具投资

□ 适用 √ 不适用

19、其他非流动金融资产

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	125,633.15	1,464,285.16		1,589,918.31

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	125,633.15	1,464,285.16		1,589,918.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	54,273.39	313,302.30		367,575.69
2.本期增加金额	4,020.24	15,660.78		19,681.02
(1) 计提或摊销	4,020.24	15,660.78		19,681.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	58,293.63	328,963.08		387,256.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	67,339.52	1,135,322.08	0.00	1,202,661.60

2.期初账面价值	71,359.76	1,150,982.86	0.00	1,222,342.62
----------	-----------	--------------	------	--------------

(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

□ 适用 √ 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,852,842,470.27	2,714,911,413.83
合计	2,852,842,470.27	2,714,911,413.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公电子及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,026,410,391.85	2,810,286,239.43	45,597,199.92	695,064,458.87	4,577,358,290.07
2.本期增加金额	294,196.15	667,164,592.92	538,295.84	5,307,336.05	673,304,420.96
(1) 购置	294,196.15	141,633,764.84	538,295.84	3,672,720.60	146,138,977.43
(2) 在建工程转入	0.00	36,206,051.24	0.00	1,634,615.45	37,840,666.69
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 融资租赁到期转入	0.00	489,324,776.84	0.00	0.00	489,324,776.84
3.本期减少金额	1,537,415.14	216,124,206.56	1,221,537.74	2,427,644.45	221,310,803.89
(1) 处置或报废	1,537,415.14	2,423,954.66	762,500.57	610,530.92	5,334,401.29
(2) 融资租赁转出	0.00	213,700,251.90	459,037.17	1,817,113.53	215,976,402.60

4.期末余额	1,025,167,172.86	3,261,326,625.79	44,913,958.02	697,944,150.47	5,029,351,907.14
二、累计折旧					
1.期初余额	189,674,832.17	1,251,543,658.80	20,212,815.09	397,877,882.79	1,859,309,188.85
2.本期增加金额	18,852,288.99	317,252,323.95	2,050,585.06	53,062,350.32	391,217,548.31
(1) 计提	18,852,288.99	137,454,074.76	2,050,585.06	53,062,350.32	211,419,299.12
(2) 融资租赁到期转入		179,798,249.19			179,798,249.19
3.本期减少金额	968,252.65	75,288,749.60	489,273.65	908,203.95	77,654,479.84
(1) 处置或报废	968,252.65	1,522,051.04	382,397.10	421,811.20	3,294,511.99
(2) 本期新增融资租赁资产期初累计折旧		73,766,698.56	106,876.55	486,392.75	74,359,967.85
4.期末余额	207,558,868.51	1,493,507,233.15	21,774,126.50	450,032,029.16	2,172,872,257.32
三、减值准备					
1.期初余额		3,120,616.06	9,821.12	7,250.21	3,137,687.39
2.本期增加金额				499,492.16	499,492.16
(1) 计提				499,492.16	499,492.16
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		3,120,616.06	9,821.12	506,742.37	3,637,179.55
四、账面价值					
1.期末账面价值	817,608,304.35	1,764,698,776.58	23,130,010.40	247,405,378.94	2,852,842,470.27
2.期初账面价值	836,735,559.68	1,555,621,964.57	25,374,563.71	297,179,325.87	2,714,911,413.83

(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
房屋及建筑物	12,878,020.85	12,086,988.23	0.00	791,032.62	
机器设备	8,504.27	3,605.59	0.00	4,898.68	
合计	12,886,525.12	12,090,593.82	0.00	795,931.30	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公电子及其他	157,921,337.19

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	184,547,814.99	产权证书正在办理

其他说明

(5) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	925,146,303.60	921,239,090.85
工程物资	207,334.58	557,769.93
合计	925,353,638.18	921,796,860.78

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CG 生产线	24,624,933.30		24,624,933.30	25,398,343.13		25,398,343.13
国辉光电大厂房	92,834,588.03		92,834,588.03	92,834,588.03		92,834,588.03
BR 生产线	6,145,845.60		6,145,845.60	5,574,317.15		5,574,317.15
GT 生产线	15,025,891.84		15,025,891.84	14,538,458.21		14,538,458.21
TFT 生产线	38,938,564.96		38,938,564.96	34,831,530.41		34,831,530.41
HINK 生产线	10,506,445.34		10,506,445.34	8,531,112.18		8,531,112.18
吉安合力泰宿舍楼、厂房工程	129,519,066.67		129,519,066.67	129,519,066.67		129,519,066.67
非晶纳米晶分卷机设备工程（铁拳项目）	4,027,551.17		4,027,551.17	4,329,518.73		4,329,518.73
蓝沛泰和新建二期四层厂房基建工程	71,499,208.55		71,499,208.55	71,329,156.35		71,329,156.35
FPC 生产线	182,559,892.32		182,559,892.32	222,541,446.02		222,541,446.02
江西一诺土建工程	8,640,738.46		8,640,738.46	8,234,502.46		8,234,502.46
CAM 设备安装	1,909,343.20		1,909,343.20	8,890,403.21		8,890,403.21
消防工程	13,413,150.49		13,413,150.49	13,097,511.11		13,097,511.11
工厂配套风淋室配电室监控消防工程	37,495,113.35		37,495,113.35	34,016,968.90		34,016,968.90
零星工程设备	251,380,916.58		251,380,916.58	207,128,130.23		207,128,130.23
车载生产线	9,046,339.91		9,046,339.91	12,558,938.06		12,558,938.06
装修工程--无锡蓝沛	27,578,713.83		27,578,713.83	27,885,100.00		27,885,100.00
合计	925,146,303.60		925,146,303.60	921,239,090.85		921,239,090.85

(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
CG 生产线	40,000,000.00	25,398,343.13		773,409.83		24,624,933.30	88.55%	95%				其他

国辉光电大厂房	95,000,000.00	92,834,588.03				92,834,588.03	97.72%	98%				其他
BR 生产线	50,000,000.00	5,574,317.15	571,528.45			6,145,845.60	54.42%	70%				其他
GT 生产线	20,000,000.00	14,514,741.39	583,150.45		72,000.00	15,025,891.84	77.50%	95%				其他
TFT 生产线	150,000,000.00	80,100,886.24	17,663,949.97	8,655,932.43	29,933.63	89,078,970.15	52.13%	65%				其他
HINK 生产线	60,000,000.00	8,531,112.18	4,445,240.19	2,557,307.03		10,419,045.34	79.31%	80%				其他
吉安合力泰宿舍楼、厂房工程	135,417,996.00	129,519,066.67				129,519,066.67	95.64%	97%				其他
FPC 生产线	650,000,000.00	213,176,128.55	10,726,365.26	39,948,121.36	1,394,480.13	182,559,892.32	81.11%	85%	32,188,169.46			金融机构贷款
江西一诺土建工程	360,000,000.00	8,234,502.46	662,205.13	255,969.13		8,640,738.46	89.89%	89%	20,411,579.89			金融机构贷款
非晶纳米晶分卷机设备工程（铁拳项目）	25,000,000.00	4,329,518.73			301,967.56	4,027,551.17	89.97%	90%				其他
蓝沛泰和新建二期四层厂房基建工程	100,000,000.00	71,329,156.35	170,052.20			71,499,208.55	71.50%	75%				其他
CAM 设备安装	35,000,000.00	8,890,403.21	2,736,211.79	9,717,271.80		1,909,343.20	97.51%	100.00%				其他
工厂配套风淋室配电室监控消防工程	188,000,000.00	34,016,968.90	3,478,144.45			37,495,113.35	55.51%	55%				其他

车载生 产线	20,000,0 00.00	12,558,9 38.06	111,826. 64	3,624,42 4.79		9,046,33 9.91	63.90%	70%				其他
LCM 生 产线	33,000,0 00.00	17,246,6 64.03				17,246,6 64.03	64.31%	65%				其他
设备 -HDIRF BU 生产 线	590,000, 000.00	41,115,7 12.71				41,115,7 12.71	91.44%	90%	12,499,4 43.99			金融机 构贷款
装修工 程-江西 安缔诺	30,000,0 00.00	16,007,3 26.58				16,007,3 26.58	53.36%	55%				其他
装修工 程-无锡 蓝沛	37,000,0 00.00	27,885,1 00.00			306,386. 17	27,578,7 13.83	75.41%	85%				其他
1 号员工 宿舍	21,442,2 97.97	18,166,3 37.13				18,166,3 37.13	84.72%	85.00%				其他
合计	2,639,86 0,293.97	829,429, 811.50	41,148,6 74.53	65,532,4 36.37	2,104,76 7.49	802,941, 282.17	--	--	65,099,1 93.34			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(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
专用材料				6,657.20		6,657.20
专用设备	207,334.58		207,334.58	551,112.73		551,112.73
合计	207,334.58		207,334.58	557,769.93		557,769.93

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	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公电子及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	142,438,279.09	3,194,742,439.23		29,978,339.93	3,367,159,058.25
2.本期增加金额	10,801,830.00	214,459,226.27	459,037.17	1,817,113.53	227,537,206.97
(1) 租赁租入	10,801,830.00	214,459,226.27	459,037.17	1,817,113.53	227,537,206.97
3.本期减少金额		489,324,776.84			489,324,776.84
(1) 本期融资租赁到期转出		489,324,776.84			489,324,776.84
4.期末余额	153,240,109.09	2,919,876,888.66	459,037.17	31,795,453.46	3,105,371,488.38
二、累计折旧					
1.期初余额	308,023.66	1,015,348,166.86		18,201,094.80	1,033,857,285.32
2.本期增加金额	18,968,743.78	243,546,751.52	128,680.81	1,696,019.78	264,340,195.89
(1) 计提	25,344.00	169,780,052.96	21,804.27	1,209,627.03	171,036,828.26
(2) 本期新增融资租赁资产期初累计折旧		73,766,698.56	106,876.55	486,392.75	74,359,967.85
(3) 经营租赁计提	18,943,399.78				18,943,399.78
3.本期减少金额		179,798,249.19			179,798,249.19
(1) 处置					
(2) 融资租赁到期转出		179,798,249.19			179,798,249.19
4.期末余额	19,276,767.44	1,079,096,669.19	128,680.81	19,897,114.58	1,118,399,232.02
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	133,963,341.65	1,840,780,219.47	330,356.36	11,898,338.88	1,986,972,256.36
2.期初账面价值	142,130,255.43	2,179,394,272.37		11,777,245.13	2,333,301,772.93

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	251,144,194.79	570,565,669.13	36,190,907.23	46,846,021.96	904,746,793.11
2.本期增加金额	138,339.00			132,602.45	270,941.45
(1) 购置	138,339.00			132,602.45	270,941.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				19,795.18	19,795.18
(1) 处置				19,795.18	19,795.18
4.期末余额	251,282,533.79	570,565,669.13	36,190,907.23	46,958,829.23	904,997,939.38
二、累计摊销					
1.期初余额	44,524,565.68	143,294,416.26	10,359,545.46	20,282,705.27	218,461,232.67

2.本期增加金额	3,559,574.28	47,397,158.88	1,359,545.37	2,518,731.85	54,835,010.38
(1) 计提	3,559,574.28	47,397,158.88	1,359,545.37	2,518,731.85	54,835,010.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,084,139.96	190,691,575.14	11,719,090.83	22,801,437.12	273,296,243.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	203,198,393.83	379,874,093.99	24,471,816.40	24,157,392.11	631,701,696.33
2.期初账面价值	206,619,629.11	427,271,252.87	25,831,361.77	26,563,316.69	686,285,560.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	9,267,440.00	正在办理

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		
一种基于太阳能液晶显示屏的手机太阳能充电方法	15,376,324.28	1,074,017.11						16,450,341.39
一种带指纹识别触显功能的模组	10,305,780.10							10,305,780.10
一种 PET 载膜实现指纹模组金属环自动贴合作业的方法	10,304,586.44							10,304,586.44
一种指纹模组芯片的喷涂方法	10,487,407.63							10,487,407.63
IC 大板激光切割治具及工艺方法	8,266,702.75							8,266,702.75
一种可正反置放触摸屏的吸塑盘	10,952,402.94	1,930,402.53						12,882,805.47
一种夹子装置及其使用方法	10,879,382.16	1,687,590.41						12,566,972.57
一种发光的生物识别芯片封装结构及其制造方法	6,626,330.99	1,269,241.80						7,895,572.79
一种显示屏及其制作方法	6,621,284.02	2,668,544.93						9,289,828.95
一种返修治具、返修机及返修方法	8,867,126.35	3,613,567.77						12,480,694.12
一种新型指纹光学识别模组	4,821,116.94	4,284,054.76						9,105,171.70
一种指纹模组测试治具	3,238,683.75	2,068,287.80						5,306,971.55
一种手机屏幕背光产品边距测量装置	3,617,278.97	3,261,578.25						6,878,857.22
一种 TFT 贴合产品的 FPC 折弯贴合治具	3,810,945.52	4,647,280.25						8,458,225.77
一种新型光学指纹模组测试治具	3,510,794.33	3,016,089.81						6,526,884.14
一种新型弹性吸嘴	2,752,865.15	2,989,668.23						5,742,533.38
一种具有强抗静电性的指纹模组	2,632,902.81	2,033,340.36						4,666,243.17
一种指纹侧键结构及其制造方法	3,448,965.09	3,050,387.17						6,499,352.26
一种 3D 眼镜产品加工工艺	1,036,437.18	2,760,615.98						3,797,053.16
一种彩色 GIF 低阻抗炭浆电容屏的制作工艺	4,190,142.01	3,101,216.69						7,291,358.70

触控与显示一体化功能测试板技术开发	1,488,373.03	3,997,060.19						5,485,433.22
一种新型避空槽垫木治具实现 PMOLED 真空全贴合技术开发		4,759,771.11						4,759,771.11
应用于体积测量产品的 3D TOF 模组开发		2,106,314.69						2,106,314.69
应用于智能高端平板 5M 前摄模组开发		594,015.67						594,015.67
应用于触控显示模组的 90HZ 高刷新频率技术开发		2,488,208.97						2,488,208.97
4.95 寸 18:9 低功耗宽视角智能手机产品的触控显示模组开发		2,032,422.44						2,032,422.44
高亮度、降低成本的 6.82 寸大尺寸手机屏开发		2,625,679.65						2,625,679.65
应用于触控显示模组低温多晶硅玻璃技术开发		1,977,864.12						1,977,864.12
门禁对讲（户外防油墨脱落）触控显示开发		2,396,574.93						2,396,574.93
应用于触控模组的 metal mesh sensor 技术开发		1,104,138.39						1,104,138.39
应用于智能穿戴的触控显示技术开发		738,172.65						738,172.65
PDAF 相位检测快速对焦模组研发		613,397.41						613,397.41
应用于电脑机箱的超黑背景色的单色液晶显示屏模组开发		1,790,501.81						1,790,501.81
应用于不间断电源系统的高性价比单色液晶显示屏模组开发		1,442,687.14						1,442,687.14
Mini LED 背光项目开发		869,353.16						869,353.16
应用于 3.5 寸儿童手机的触控显示模组开发		574,890.63						574,890.63
POS 机屏提升亮度的技术研发		963,934.47						963,934.47
1.55 寸优化一体黑效果之 TFT 穿戴项目开发		748,000.23						748,000.23

串并联切换背光线路开发	7,945,147.63	4,563,655.57						12,508,803.20
4.5 寸智能手机背光模组开发	5,707,981.64	5,017,975.76						10,725,957.40
适用于工控屏的 1.8 寸液晶模组开发	5,515,518.50	3,739,663.06						9,255,181.56
智能手机显示模组背光均匀性测试技术开发	5,219,813.83	4,669,004.92						9,888,818.75
一种改善 sensor bonding 热压气泡的改进方案	963,899.07							963,899.07
一种降低贴合气泡不良的改进方案	944,811.97							944,811.97
3D 结构光手机模组研发	2,989,568.53							2,989,568.53
超大景深扫码摄像头	2,802,720.50							2,802,720.50
150dB 超宽动态摄像头	3,550,112.63							3,550,112.63
1000mm 以上大尺寸 FPC 真空快压加工工艺	3,067,926.62							3,067,926.62
LDI 曝光机	5,635,893.93							5,635,893.93
自动 CLELL 表面清洁设备的研发	946,221.37	2,100,614.08						3,046,835.45
应用于智能手机产品的垂直激光发射器模组封装技术开发	0.00	265,982.64						265,982.64
应用于智能手机后摄高像素 64M 模组开发	0.00	511,428.65						511,428.65
应用于智能手机前摄屏下超小头 8M 模组开发	0.00	452,279.23						452,279.23
应用于多种功能（音量/电源等）耐按压按键 FPC 的开发	0.00	663,016.14						663,016.14
应用于智能手机高清摄像头 FPC 的开发	0.00	663,115.95						663,115.95
应用于柔性耐弯折/耐高温转接部件 FPC 的开发	0.00	663,885.79						663,885.79
采用 AA 制程工艺的智能手 机 4400 万像素前置摄像头研 发	0.00	230,123.32						230,123.32
LCD 表面 IC 拆除装置的研发	0.00	956,498.42						956,498.42
自动防叠片装置的研发	0.00	278,779.91						278,779.91

应用于外挂低成本高分辨率框贴显示屏开发	0.00	719,919.20						719,919.20
应用于定制化 AI 三防机技术开发	0.00	298,620.80						298,620.80
采用背光镀膜技术的水滴触控显示模组开发	0.00	1,155,177.87						1,155,177.87
6.5 寸智能手机产品的水滴触控显示模组开发	0.00	721,523.01						721,523.01
6.59 寸智能手机产品的盲孔触控显示模组开发	0.00	825,608.24						825,608.24
应用于智能手机产品的高色域触控显示模组开发	0.00	704,084.42						704,084.42
应用于 6.5 寸高亮度 incell 方案显示模组技术开发	0.00	120,846.44						120,846.44
一种 FPC 板导体线路的填充方法	2,909,208.82	1,365,745.97						4,274,954.79
一种 FPC 微孔的制作方法	2,886,159.60	2,778,664.84						5,664,824.44
一种高精度覆盖膜贴合方法	3,607,558.05	1,522,697.44						5,130,255.49
一种高频 LCP 多层板组板方法	4,200,598.10	2,035,751.19						6,236,349.29
一种软硬结合板的制作方法	4,355,693.17	1,792,055.25						6,147,748.42
一种实现 LCP 多层板任意层导通的工艺方法	2,735,458.91	1,692,837.58						4,428,296.49
一种提升精度的柔性电路板结构及其制造方法	3,934,747.45	1,699,350.47						5,634,097.92
一种新型盲孔及其加工方法		2,611,796.77						2,611,796.77
一种应用于 8.68 寸平板产品的触控显示模组的挠性线路		1,147,803.02						1,147,803.02
一种应用于 6.5 寸触控显示模组的显示的挠性线路板开发		1,432,530.77						1,432,530.77
一种应用于 6.48 寸 TFT 模组的挠性线路板开发		967,264.70						967,264.70
一种应用于手机触控显示模组的显示挠性线路板开发		979,479.86						979,479.86
其他开发支出	10,430,265.20							10,430,265.20
应用于触控显示模组 INCELL 技术开发		2,848,559.04						2,848,559.04

优化手机整机防破屏二合一显示屏开发		3,077,098.96						3,077,098.96
应用于优化整机增加投影功能二合一显示屏开发		2,681,731.36						2,681,731.36
优化整机防水功能二合一显示屏开发		2,408,110.05						2,408,110.05
应用于三防机的触控显示模组开发		3,080,690.54						3,080,690.54
应用于海外客户的 7.0 寸工控产品的触控显示模组开发		2,810,624.35						2,810,624.35
应用于机器人的工控触显模组开发		2,832,930.68						2,832,930.68
应用于高端智能平板产品的高像素后摄模组开发		1,398,298.25						1,398,298.25
应用于优化整机前置摄像头的显示屏开发		2,143,672.29						2,143,672.29
应用于高色域 LED FHD 高清分辨率显示模组技术开发		1,690,886.59						1,690,886.59
4.99 寸防爆机产品的触控显示模组开发		2,020,316.42						2,020,316.42
应用于翻译笔的 2.98 寸触控显示模组开发		1,774,508.67						1,774,508.67
提高均匀性的触控显示模组导光板开发		1,561,898.36						1,561,898.36
应用于冷库扫码器的加热片模组开发		1,637,301.71						1,637,301.71
应用于光控电焊面罩的高性能自动变光液晶显示屏开发		1,984,707.67						1,984,707.67
应用于电表产品的 16 年高寿命单色液晶显示屏开发		1,890,968.66						1,890,968.66
应用于呼吸机的全视角高对比度液晶显示屏模组开发		1,820,619.92						1,820,619.92
应用于智能 POS 机产品的触控显示模组开发		1,982,332.24						1,982,332.24
降低牛顿环不良的 VA 屏产品开发		1,744,026.01						1,744,026.01
0.96 寸智能手环的触显模组开发		1,379,615.55						1,379,615.55

应用于 6.95”化镍金表面工艺触控显示模组开发		1,628,917.97						1,628,917.97
应用于 FHD 全视角触控显示模组开发		1,508,464.92						1,508,464.92
1.28 寸圆形 IPS 液晶显示屏开发		1,368,031.74						1,368,031.74
应用于智能手机小型化 8M 前摄模组开发		1,321,368.41						1,321,368.41
应用于外挂低阶分辨率零电容显示屏开发		498,909.77						498,909.77
6.55 寸窄下巴盲孔触控显示模组开发		661,151.14						661,151.14
应用于优化三防整机二合一显示屏开发		558,746.12						558,746.12
应用于 ICON 丝印镜面银技术开发		423,130.90						423,130.90
应用于 OTP Flicker 新产品显示触控一体技术开发		503,645.25						503,645.25
应用于 GLASS FILM 泡棉 2D 触控技术开发		531,738.09						531,738.09
应用于多点 TOUCH 高精度外挂技术开发		1,148,121.52						1,148,121.52
应用于 Double 带胶泡棉触控技术开发		561,343.45						561,343.45
6.95 寸触控显示一体化 oncell 模组开发		1,625,450.33						1,625,450.33
4.98 寸 16 比 9 降低成本的显示模组开发		736,683.91						736,683.91
5.45 寸 18 比 9 零电容宽视角显示模组开发		1,033,637.38						1,033,637.38
优化整机 5G 功能的盲孔设计显示屏开发		349,854.10						349,854.10
提升触控性能的高刷新率显示屏开发		341,435.46						341,435.46
应用于 1 米二以上大型动力电池产品 FPC 研发		1,896,368.76						1,896,368.76
应用于高功能影音平板 MIC FPC 的开发		1,896,133.21						1,896,133.21

应用于柔性折叠屏 FPC 的开发		1,894,158.26					1,894,158.26
应用于智能平板产品的超小头屏下式高清模组开发		1,624,407.22					1,624,407.22
智能手机检测距离传感器的 FPC 开发		1,547,495.12					1,547,495.12
应用于智能手机高补光功能的 FPC 开发		1,549,111.55					1,549,111.55
应用于智能扫地机器人 1W-TOF 模组开发		1,512,679.13					1,512,679.13
3D 补强侧面指纹 FPC 项目研发		791,773.83					791,773.83
采用双面板蚀刻工艺的高清双摄 FPC 研发		980,536.28					980,536.28
合计	213,585,137.96	195,888,843.93					409,473,981.89

其他说明

说明：资本化开始时点为公司可行性研究报告通过，达到立项条件进行立项后，研发项目进入开发阶段；资本化的具体依据：相关技术已在公司的相关产品中实际应用，生产良率高，促进行业技术的发展，公司设立专门项目研发部门负责产品的研究与开发，开发支出可按项目单独核算，研发投入均按照研发体系和会计核算体系进行可靠计量和独立核算。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡蓝沛新材料科技股份有限公司	136,731,983.15					136,731,983.15
晋颖创投资有限公司	65,985,722.55					65,985,722.55
上海安缔诺科技有限公司	60,189,970.87					60,189,970.87
反向收购形成	10,972,827.76					10,972,827.76
东莞市平波电子有限公司	86,685,657.47					86,685,657.47
深圳业际光电有限公司	732,034,822.45					732,034,822.45

深圳市合力泰光电有限公司	1,483,060,209.60					1,483,060,209.60
合计	2,575,661,193.85					2,575,661,193.85

(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		
无锡蓝沛新材料科技股份有限公司	49,492,186.19					49,492,186.19
晋颖创投有限公司	65,985,722.55					65,985,722.55
反向收购形成	10,972,827.76					10,972,827.76
东莞市平波电子有限公司	86,685,657.47					86,685,657.47
深圳业际光电有限公司	79,291,997.55					79,291,997.55
深圳市合力泰光电有限公司	259,371,085.70					259,371,085.70
合计	551,799,477.22					551,799,477.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	696,350,156.49	27,314,402.29	70,638,402.81	13,854,069.05	639,172,086.92
融资租赁服务费	34,403,483.36	4,998,679.24	13,660,744.71		25,741,417.89
咨询费	1,459,045.59		583,618.24		875,427.35
催化剂	257,380.46	290,265.52	97,808.80		449,837.18
软件费	452,569.96	832,858.33	675,425.95		610,002.34
其他	3,007,584.89	1,926,106.11	445,061.82		4,488,629.18
合计	735,930,220.75	35,362,311.49	86,101,062.33	13,854,069.05	671,337,400.86

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,104,223,626.34	528,601,952.65	3,202,357,088.38	530,722,078.11
可抵扣亏损	1,665,982,282.77	310,606,710.03	1,532,366,600.60	274,404,726.40
递延收益	222,393,065.66	46,491,281.74	119,823,189.01	18,525,404.27
合计	4,992,598,974.77	885,699,944.42	4,854,546,877.99	823,652,208.78

(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
固定资产折旧	546,271,636.16	83,664,396.21	572,148,506.52	85,703,426.76
公允价值调整	88,569,315.27	13,285,397.29	96,921,026.13	14,538,153.92
合计	634,840,951.43	96,949,793.50	669,069,532.65	100,241,580.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		885,699,944.42		823,652,208.78
递延所得税负债		96,949,793.50		100,241,580.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	324,281,987.97	225,244,662.55
可抵扣亏损	547,673,850.45	451,052,370.23
合计	871,955,838.42	676,297,032.78

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,999,932.97	14,716,922.51	
2022 年	22,359,454.30	22,359,454.30	
2023 年	34,593,612.71	34,593,612.71	
2024 年	48,562,625.19	48,562,625.19	
2025 年	330,819,755.52	330,819,755.52	
2026 年	109,338,469.76	0.00	
合计	547,673,850.45	451,052,370.23	--

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
预付设备款	322,900,346.48		322,900,346.48	366,311,896.09		366,311,896.09
预付工程款				456,215.70		456,215.70
其他						
合计	322,900,346.48		322,900,346.48	366,768,111.79		366,768,111.79

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	498,000,000.00	497,700,000.00
保证借款	383,094,513.89	190,340,694.44
信用借款	3,436,026,205.17	4,216,429,100.20
信用度略低的未到期银承贴现	2,127,152,470.81	1,348,915,961.10
合计	6,444,273,189.87	6,253,385,755.74

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	829,492,854.70	889,007,031.25
银行承兑汇票	1,186,035,425.43	1,270,298,118.18
合计	2,015,528,280.13	2,159,305,149.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 13,452,867.75 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
货款	2,422,913,096.11	3,654,797,346.62
工程设备款	335,200,284.62	413,944,813.00
其他	118,208,043.92	60,708,202.52
合计	2,876,321,424.65	4,129,450,362.14

(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
应付账款供应商 A	24,029,186.47	货款尚未结算

应付账款供应商 B	11,243,456.35	设备款，尚未验收
应付账款供应商 C	10,170,703.97	货款尚未结算
应付账款供应商 D	8,828,379.98	设备款，尚未验收
应付账款供应商 E	8,460,692.08	设备款，尚未验收
合计	62,732,418.85	--

其他说明：

37、预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款（根据合同）	97,536,733.45	60,577,853.98
合计	97,536,733.45	60,577,853.98

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

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	247,713,149.67	907,548,043.42	939,482,143.00	215,779,050.09
二、离职后福利-设定提存计划	2,480,231.28	43,156,090.28	44,933,515.38	702,806.18
三、辞退福利	13,000.00	2,665,471.76	2,678,471.76	0.00
合计	250,206,380.95	953,369,605.46	987,094,130.14	216,481,856.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	165,529,899.51	819,103,379.96	864,717,198.25	119,916,081.22
2、职工福利费	2,624,166.06	41,633,494.87	34,812,650.06	9,445,010.87

3、社会保险费	350,247.34	21,755,184.36	21,386,926.06	718,505.64
其中：医疗保险费	101,218.72	18,071,535.02	18,010,623.61	162,130.13
工伤保险费	236,478.80	1,665,254.94	1,678,734.20	222,999.54
生育保险费	12,549.82	680,752.77	669,450.77	23,851.82
4、住房公积金	906,568.99	13,962,769.66	14,427,119.45	442,219.20
5、工会经费和职工教育经费	78,302,267.77	11,093,214.57	4,138,249.18	85,257,233.16
合计	247,713,149.67	907,548,043.42	939,482,143.00	215,779,050.09

(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	2,380,279.43	41,779,863.17	43,514,117.23	646,025.37
2、失业保险费	99,951.85	1,376,227.11	1,419,398.15	56,780.81
合计	2,480,231.28	43,156,090.28	44,933,515.38	702,806.18

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	110,516,015.96	215,552,412.80
企业所得税	29,726,586.62	19,983,771.38
个人所得税	3,489,666.92	3,490,310.25
城市维护建设税	1,956,327.82	3,931,085.31
教育费附加	3,993,612.73	2,655,464.83
地方教育费附加	269,027.53	404,115.03
印花税	2,129,566.20	1,848,733.10
应交房产税	1,522,358.09	1,049,552.48
水利建设基金	0.00	45,165.36
应交土地使用税	676,723.42	434,753.23
其他税费	134,734.24	3,131,815.66
合计	154,414,619.53	252,527,179.43

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	187,635,748.03	225,915,284.47
合计	187,635,748.03	225,915,284.47

(1) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付股利

□ 适用 √ 不适用

(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
借款	11,849,544.55	49,101,112.97
单位往来款	7,431,814.28	10,548,661.28
预提费用	75,435,416.97	76,776,696.92
押金及保证金	24,945,902.87	10,290,815.07
代缴纳社保款及福利费	17,954,057.22	15,368,581.06
专项技术改造委托贷款	1,555,000.00	1,555,000.00
废旧物资款	59,711.16	62,146.67
审计咨询费	17,257.00	
股权转让咨询费	45,622,000.00	53,652,000.00
其他	2,765,043.98	8,560,270.50
合计	187,635,748.03	225,915,284.47

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
其他应付款 A	45,622,000.00	尚未结算
其他应付款 B	6,500,000.00	尚未结算

其他应付款 C	4,037,727.08	实际使用时支付
其他应付款 D	2,807,001.91	尚未结算
其他应付款 E	2,490,904.00	尚未结算
合计	61,457,632.99	--

其他说明

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	601,013,559.90	193,888,545.21
一年内到期的应付债券	19,096,501.67	45,601,111.11
一年内到期的长期应付款		26,584,818.88
一年内到期的租赁负债	951,680,282.95	1,120,628,026.06
合计	1,571,790,344.52	1,386,702,501.26

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		839,582,055.55
待转销项税额		6,415,375.35
未终止确认的应收票据	1,109,303,368.18	810,054,977.29
合计	1,109,303,368.18	1,656,052,408.19

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
20 合力泰 SCP005	200,000,000.00	2020 年 7 月 10 日	180 天	200,000,000.00	205,638,888.89		81,659.06		205,720,547.95	0.00
20 合力泰	200,000,000.00	2020 年 7 月 24 日	180 天	200,000,000.00	205,098,333.33		523,584.48		205,621,917.81	0.00

SCP006											
20 合力泰 SCP007	220,000,000.00	2020 年 8 月 13 日	180 天	220,000,000.00	224,911,500.00		1,272,609.59		226,184,109.59		0.00
20 合力泰 SCP008	200,000,000.00	2020 年 9 月 3 日	180 天	200,000,000.00	203,933,333.33		1,885,844.75		205,819,178.08		0.00
合计	--	--	--	820,000,000.00	839,582,055.55		3,763,697.88		843,345,753.43		0.00

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
质押借款		0.00
抵押借款	150,219,151.38	150,252,083.28
保证借款	1,150,906,944.52	692,938,333.33
信用借款	708,968,942.91	561,931,126.06
减：一年内到期的长期借款	-611,035,084.58	-193,888,545.21
合计	1,399,059,954.23	1,211,232,997.46

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	996,069,182.38	994,889,937.10
合计	996,069,182.38	994,889,937.10

(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	溢折价摊	本期偿还	减：一年	期末余额

							提利息	销		内到期的 应付债券	
合力泰科技股份有限公司 2020 年 面向合格 投资者公 开发行公 司债券 (第一 期)(疫情 防控债)	1,000,000 ,000.00	2020.2.28	3 年	1,000,000 ,000.00		1,000,000 ,000.00	26,798,05 5.56	3,930,817 .62		19,096,50 1.67	996,069,1 82.38
合计	--	--	--	1,000,000 ,000.00		1,000,000 ,000.00	26,798,05 5.56	3,930,817 .62		19,096,50 1.67	996,069,1 82.38

(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

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	645,859,817.48	715,210,627.08
合计	645,859,817.48	715,210,627.08

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	409,744,539.42	400,618,326.33
合计	409,744,539.42	400,618,326.33

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付融资租赁款	951,680,282.95	994,653,395.92
中金财富-鑫欣保理-福建电子资产支持专项计划	409,744,539.42	553,177,775.35
小计	1,361,424,822.37	1,547,831,171.27
减：一年内到期长期应付款	951,680,282.95	1,147,212,844.94

其他说明：

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	274,515,339.11	15,619,000.00	21,973,070.13	268,161,268.98	
合计	274,515,339.11	15,619,000.00	21,973,070.13	268,161,268.98	--

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
科技园房屋建筑资产性政府补助	8,494,394.64			207,180.36			8,287,214.28	与资产相关
年产一亿颗高清摄像头模组智能化示范工厂项目	9,000,000.00			3,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
年产一亿颗高清摄像头	2,632,000.00			752,000.00			1,880,000.00	与资产相关

模组智能化示范工厂项目								
井开分公司收井开区财政局 2017 年技术改造年产 1200 万片 3D 盖板玻璃智能化示范工厂建设拨款	26,833,333.32			7,000,000.00			19,833,333.32	与资产相关
年产一亿颗高清摄像头模组智能化示范工厂项目	2,200,000.00			400,000.00			1,800,000.00	与资产相关
土地补贴款	3,763,477.95			40,036.98			3,723,440.97	与资产相关
厂房装修补贴	8,145,833.32	9,000,000.00		591,666.66			16,554,166.66	与资产相关
龙岗区科技创新局新型 (OGS) 触控显示屏研发及产业化发展资金	1,983,333.27			350,000.00			1,633,333.27	与资产相关
现收龙岗区科技创新局 GFF 触摸屏产业化发展资金	2,682,672.60			274,909.90			2,407,762.70	与资产相关
移动终端用玻璃面板高硬度镀层的技术研发项目	1,830,693.12			223,146.10			1,607,547.02	与资产相关
企业技术中心建设项目	1,450,000.00			150,000.00			1,300,000.00	与资产相关
新型触控显示一体化研发及产业化	3,558,333.33			350,000.00			3,208,333.33	与资产相关

柔性线路板 生产线自动 化升级改造 项目	2,000,000.00			150,000.00			1,850,000.00	与资产相关
双摄像头产 品产业链关 键环节提升 项目	4,333,500.00			243,000.00			4,090,500.00	与资产相关
深圳市财政 委员会-2017 绿色制造系 系统集成项目	5,928,950.00			312,050.00			5,616,900.00	与资产相关
阵列式双摄 像头模组智 能制造新模 式应用	6,536,666.67			370,000.00			6,166,666.67	与资产相关
开发区管委 会拨付第一 次装修补贴 款	21,500,000.0 0			1,500,000.00			20,000,000.0 0	与资产相关
招商奖励经 费	112,318,527. 43			1,355,308.39			110,963,219. 04	与收益相关
其他	12,978,266.4 8			943,239.43			12,035,027.0 5	与资产相关
年产 1000 万 片 EPD 模组 及计价标签 建设	900,000.00			49,999.98			850,000.02	与资产相关
年产 1200 万 片 3D 盖板玻 璃智能化示 范工厂项目	4,259,259.26			1,111,111.14			3,148,148.12	与资产相关
收科技局付 2019 年度重 大科技研发 专项第一批 经费	2,747,663.55			168,224.30			2,579,439.25	与资产相关
高新管委会 产业发展引 导资金	1,000,000.00			49,999.98			950,000.02	与资产相关

生产线全自动上料贴附机设备及配套设施技术改造项目	495,629.96	1,621,000.00		55,159.23			2,061,470.73	与资产相关
取得高新技术企业资格、行业领军企业奖励电动车	624,000.04			38,999.94			585,000.10	与资产相关
南昌-厂房装修补贴基金	26,318,804.17			1,901,275.38			24,417,528.79	与资产相关
智能移动终端摄像头模组		200,000.00		5,000.00			195,000.00	与资产相关
泰和县科学技术局计划项目资金第二批经费		3,000,000.00		183,673.47			2,816,326.53	与资产相关
泰和县工信局企业智能技改扶持资金		998,000.00		66,533.33			931,466.67	与资产相关
2020 年度市本级科技计划项目和资金		800,000.00		130,555.57			669,444.43	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

适用 不适用

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	3,116,416,220.00						3,116,416,220.00

其他说明：

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

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）	4,454,810,262.14			4,454,810,262.14
合计	4,454,810,262.14			4,454,810,262.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

□ 适用 √ 不适用

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,965,874.88	3,820,339.58	-2,112,416.16			5,932,755.74	14,898,630.62
其他债权投资公允价值变动	-2,112,416.16		-2,112,416.16			2,112,416.16	
外币财务报表折算差额	11,078,291.04	3,820,339.58				3,820,339.58	14,898,630.62
其他综合收益合计	8,965,874.88	3,820,339.58	-2,112,416.16			5,932,755.74	14,898,630.62

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
安全生产费	2,691,199.65	3,460,813.41	4,630,443.46	1,521,569.60

合计	2,691,199.65	3,460,813.41	4,630,443.46	1,521,569.60
----	--------------	--------------	--------------	--------------

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	351,606,346.26			351,606,346.26
合计	351,606,346.26			351,606,346.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	928,906,202.66	4,156,564,321.64
调整后期初未分配利润	928,906,202.66	4,156,564,321.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,788,168.80	106,616,401.13
期末未分配利润	989,694,371.45	4,263,180,722.77

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	7,436,274,768.97	6,504,297,683.09	8,111,344,682.80	7,224,022,918.75
其他业务	117,030,642.25	97,328,831.03	84,201,674.18	80,394,055.58
合计	7,553,305,411.22	6,601,626,514.12	8,195,546,356.98	7,304,416,974.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
触控显示类产品	4,503,180,394.12			4,503,180,394.12
光电传感类产品	1,311,848,169.03			1,311,848,169.03
TN/STN/电子纸显示类产品	728,004,438.58			728,004,438.58
FPC 产品	223,240,709.07			223,240,709.07
其他显示产品	40,858,309.67			40,858,309.67
化工类产品	629,142,748.50			629,142,748.50
其中：				
境内销售	5,969,865,176.97			5,969,865,176.97
境外销售	1,583,440,234.25			1,583,440,234.25
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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	5,768,969.99	14,638,678.62
教育费附加	3,679,931.91	6,593,866.06
房产税	7,883,037.94	1,726,160.22
土地使用税	1,719,671.84	311,423.92
车船使用税	5,458.89	15,099.42
印花税	8,116,083.17	7,536,230.44
地方教育费附加	1,412,600.26	4,395,910.71

水利建设基金	0.00	106,625.73
环境保护税	340,440.59	438,552.40
水资源税	51,390.00	44,730.00
合计	28,977,584.59	35,807,277.52

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	25,523,434.63	27,595,550.73
办公费	75,147.75	26,913.28
差旅费	1,064,466.61	957,334.42
招待费	1,253,320.44	889,144.54
通讯费	59,134.30	99,444.63
水电费	537,816.24	670,502.47
租赁费	2,703,818.50	3,445,815.52
运输费及装卸费	0.00	23,018,923.32
报关费	2,806,082.04	891,275.91
广告宣传费	499,281.55	34,147.01
港杂费	1,855,923.00	1,735,803.64
服务费	304,686.59	948,480.06
其它费用	11,110,074.20	8,631,762.20
合计	47,793,185.85	68,945,097.73

其他说明：

依据新会计准则要求，本报告期将运输费及装卸费调整至主营业务成本科目核算。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社会保险及住房公积金	149,138,727.66	115,523,384.13
修理费	7,002,117.41	5,318,441.23
折旧费及无形资产摊销	65,956,478.80	37,166,384.75
水电费	7,688,617.61	7,820,321.70
工会经费及教育经费	9,209,454.60	10,448,143.83

低值易耗品摊销	4,786,200.94	9,357,906.96
装修费	17,033,265.93	18,659,222.77
租赁费	20,694,405.25	14,977,474.09
办公费	598,660.36	1,031,477.95
差旅费	1,698,786.21	2,381,018.66
招待费	1,597,808.93	757,228.43
审计咨询费	7,338,793.86	11,439,495.60
其他	24,875,169.34	21,775,753.40
合计	317,618,486.90	256,656,253.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	103,433,815.59	77,451,542.21
研发材料	164,445,302.95	120,224,120.72
折旧及摊销	19,514,252.27	14,211,791.78
差旅费	1,740,837.96	2,443,673.22
水电房租	3,741,684.85	8,283,533.18
其他	7,759,381.93	12,745,113.20
合计	300,635,275.55	235,359,774.31

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,689,289.04	248,452,394.66
减：利息收入	-6,910,038.37	-14,652,169.13
汇兑损益	28,132,434.58	28,690,176.87
手续费及其他	19,684,841.95	13,592,159.01
合计	346,596,527.20	276,082,561.41

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	145,845,218.35	132,013,116.72

68、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	-77,731.16	-602,994.16
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	8,620,093.58
合计	-77,731.16	8,017,099.42

其他说明：

69、净敞口套期收益 适用 不适用**70、公允价值变动收益** 适用 不适用**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	5,150,159.58	26,415,094.34
应收账款坏账损失	-20,684,418.00	-37,614,631.32
合计	-15,534,258.42	-11,199,536.98

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		-7,337,092.69
五、固定资产减值损失	-499,492.16	

合计	-499,492.16	-7,337,092.69
----	-------------	---------------

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
处置固定资产收益	3,572,225.57	-2,677,323.76

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	19,690.00	2,831,461.26	19,690.00
非流动资产毁损报废利得	2,036.81	137,703.38	2,036.81
其他	3,000,919.83	2,391,068.97	3,000,919.83
合计	3,022,646.64	5,360,233.61	3,022,646.64

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
就地过年 伙食补贴	井冈山经济 技术开发区 经济发展和 科技管理局	补助	因承担国家为保 障某种公用事业 或社会必要产品 供应或价格控制 职能而获得的补 助	否	否	5,600.00		与收益相关
2020年度 党费返还	中国共产党 井冈山经济 技术开发区 管理委员会 工作委员会	补助	因承担国家为保 障某种公用事业 或社会必要产品 供应或价格控制 职能而获得的补 助	否	否	390.00		与收益相关
就业中心 就业补贴	就业中心	补助	因承担国家为保 障某种公用事业 或社会必要产品 供应或价格控制 职能而获得的补 助	否	否	1,000.00		与收益相关

无锡市高技能人才公共实训服务中心培训补贴	无锡市高技能人才公共实训服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
无锡市高技能人才中心第一批岗前培训补贴	无锡市高技能人才公共实训服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	8,700.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	722,809.86	200,000.00
非流动资产毁损报废损失	26.97	189,850.22	26.97
罚款赔偿	4,713,122.67		4,713,122.67
其他	10,050,866.60	2,882,730.25	10,050,866.60
合计	14,964,016.24	3,795,390.33	14,964,016.24

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,672,580.22	9,070,914.44
递延所得税费用	-63,135,445.33	-2,780,494.45
合计	-28,462,865.11	6,290,419.99

(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	31,422,429.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,713,364.44
子公司适用不同税率的影响	24,752,462.60
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	-24,107,223.65
研究开发费加成扣除的纳税影响	-33,821,468.50
所得税费用	-28,462,865.11

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
票据保证金的退回	62,307,320.67	245,290,666.94
除税费返还外的其他政府补助收入	130,303,286.76	158,874,538.27
利息收入	3,361,577.13	14,061,710.75
其他	7,012,162.29	2,994,429.62
其他保证金退回	15,832,366.83	7,998,410.47
单位往来款	20,910,496.87	2,004,934.06
职工借款	1,493,814.61	3,726,806.79
退税	2,783,594.18	1,061,280.34
合计	244,004,619.34	436,012,777.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	0.00	117,299,454.97
押金及保证金	7,125,379.10	1,966,812.68
招待费、办公费、差旅费	11,789,912.30	13,748,108.19
水电费	94,515,699.06	85,477,716.51

租赁费	48,769,287.76	45,777,970.45
通讯、报关、交通运输费	58,741,961.61	15,484,309.23
其他	27,839,757.27	10,038,217.32
中介及咨询服务费	26,729,453.85	11,902,208.18
装修、检测及修理费	28,988,849.45	19,296,888.31
环保卫生费、废弃物、污水处理费	9,239,615.79	4,248,127.06
金融手续费	7,088,104.52	4,943,837.18
售后服务及佣金	715,614.99	724,648.15
备用金	1,712,274.51	370,203.45
单位往来款	26,167,982.09	16,317,381.04
定期存款		12,650,000.00
合计	349,423,892.30	360,245,882.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期将支付票据保证金现金流出调整至购买商品、接受劳务支付的现金核算。

(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
往来款	600,644.97	0.00
合计	600,644.97	

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
支付员工持股计划款项	6,907,608.69	
定期存单	40,000,000.00	
合计	46,907,608.69	

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
融资租赁收到的现金	57,500,000.00	

非银行借款	2,681,701,468.15	1,485,833,981.93
融资保证金收回	219,535,469.36	
公司债		992,500,000.00
其他	401,024.97	
合计	2,959,137,962.48	2,478,333,981.93

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
融资租赁租金	516,502,454.13	140,257,331.79
归还非银行借款	1,989,156,690.87	405,331,500.00
融资保证金及手续费	361,457,390.46	
关联贴现票据保证金	49,999,543.95	1,442,655,848.68
银行承兑到期	300,815,688.55	634,358,352.90
单位往来款		
合计	3,217,931,767.96	2,622,603,033.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,885,294.70	132,369,104.18
加：资产减值准备	16,033,750.58	18,536,629.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,419,299.12	385,016,232.92
使用权资产折旧	171,036,828.26	
无形资产摊销	54,835,010.38	30,452,818.75
长期待摊费用摊销	86,101,062.33	80,851,738.94
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）	-3,572,225.57	2,677,323.76
固定资产报废损失（收益以“—”	-2,009.84	3,443,162.91

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	0.00	
财务费用 (收益以“一”号填列)	315,288,353.69	294,556,971.26
投资损失 (收益以“一”号填列)	77,731.16	-8,017,099.42
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-62,047,735.64	-21,022,036.97
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-3,291,787.18	-8,475,985.36
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-86,770,355.28	-1,654,651,035.98
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	1,183,921,687.92	-492,621,780.50
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-1,807,605,072.54	1,307,294,396.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	135,309,832.09	70,410,441.01
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	1,048,743,921.79	1,539,312,025.66
减: 现金的期初余额	1,571,227,076.63	2,430,654,650.27
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	-522,483,154.84	-891,342,624.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(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	1,048,743,921.79	1,571,227,076.63
其中：库存现金	327,634.31	370,846.08
可随时用于支付的银行存款	1,048,416,287.48	1,570,856,230.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,048,743,921.79	1,571,227,076.63

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	1,697,502,066.23	票据保证金、信用证保证金、履约保证金、结汇保证金、信托专项资金
应收票据	67,775,441.99	质押开具应付票据
固定资产	2,120,556,933.33	融资租赁、抵押借款
无形资产	37,469,848.19	抵押借款
在建工程	57,467,920.15	融资租赁
其他流动资产（质押银行定期存单）	102,136,000.00	质押银行定期存单
其他流动资产（已转移未终止确认的应收票据）	1,109,303,368.17	已转移未终止确认的应收票据
应收融资款（质押开具应付票据）	148,700,268.89	质押开具应付票据
合计	5,340,911,846.95	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	24,446,802.55	6.4601	157,928,789.15
欧元	213,660.64	7.6862	1,642,238.41
港币	9,453,869.73	0.83208	7,866,375.92
日元	31,390.00	0.058428	1,834.05
台币	148,892,422.00	0.2321	34,557,931.15
卢比	1,929,585,423.88	0.08697	167,816,044.31
韩元	1,588,732.00	0.0057149	9,079.44
应收账款	--	--	
其中：美元	195,001,590.85	6.4601	1,259,729,777.05
欧元	441,918.44	7.6862	3,396,673.51
港币	10,779,095.42	0.83208	8,969,069.72
卢比	1,482,059,771.07	0.08697	128,894,738.29
台币	13,446,307.26	0.2321	3,120,887.92
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	71,062,439.38	6.4601	459,070,464.63
欧元	4,875.01	7.6862	37,470.30
日元	13,699,800.00	0.058428	800,451.91
港币	920,065.00	0.83208	765,567.69
台币	580,038.82	0.2321	134,627.01
卢比	723,561,467.09	0.08697	62,928,140.79
短期借款			
其中：美元	97,722,590.00	6.4601	631,297,703.66

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

合力泰印度有限公司为境外实体经营公司，主要经营地为印度北方邦的大诺依达地区，记账本位币为 RMB

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
招商运营补贴	75,000,000.00	其他收益	75,000,000.00
泰和高新区税收奖励经费	13,500,000.00	其他收益	13,500,000.00
2020 年专项发展奖励资金	10,719,500.00	其他收益	10,719,500.00
井开分公司收井开区财政局 2017 年技术改造年产 1200 万 片 3D 盖板玻璃智能化示范工 厂建设拨款	7,000,000.00	其他收益	7,000,000.00
深圳市财政局中央高质量发 展资金绿色制造项目	6,241,000.00	其他收益	6,241,000.00
收泰和县商务局付 19 年外贸 出口奖励金	3,933,700.00	其他收益	3,933,700.00
年产一亿颗高清摄像头模组 智能化示范工厂项目	3,752,000.00	其他收益	3,752,000.00
工业和信息化局机关高质量 发展企业补助资金	3,200,000.00	其他收益	3,200,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研发补助	2,278,000.00	其他收益	2,278,000.00
南昌-厂房装修补贴基金	1,906,275.38	其他收益	1,906,275.38
深圳市大鹏新区发展和财政 局 2020 年重点企业和骨干企 业扶持资金	1,880,000.00	其他收益	1,880,000.00
2020 年度吉州区商务局企业 出口奖	1,872,750.00	其他收益	1,872,750.00
开发区管委会拨付第一次装 修补贴款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
增值税即征即退	1,474,524.44	其他收益	1,474,524.44
招商奖励经费	1,355,308.39	其他收益	1,355,308.39
合力泰中层以上管理人员住 房和生活补贴市级补助资金	1,190,451.41	其他收益	1,190,451.41

年产 1200 万片 3D 盖板玻璃智能化示范工厂项目	1,111,111.14	其他收益	1,111,111.14
珠海香洲区科技和工业信息化局高企研发加计扣除补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
个税手续费返还	698,962.59	其他收益	698,962.59
厂房装修补贴	591,666.66	其他收益	591,666.66
泰和县市场监督管理局市监局付知识产权专利奖励	485,000.00	其他收益	485,000.00
年产一亿颗高清摄像头模组智能化示范工厂项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
阵列式双摄像头模组智能制造新模式应用	370,000.00	其他收益	370,000.00
龙岗区科技创新局新型 (OGS) 触控显示屏研发及产业化发展资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
新型触控显示一体化研发及产业化	350,000.00	其他收益	350,000.00
发改委付 2019 年精准降低部分新兴产业用电成本扶持配套资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
深圳市财政委员会-2017 绿色制造系统集成项目	312,050.00	其他收益	312,050.00
泰和县财政局工业科技发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
龙岗区科技创新局 GFF 触摸屏产业化发展资金	274,909.90	其他收益	274,909.90
双摄像头产品产业链关键环节提升项目	243,000.00	其他收益	243,000.00
吉州区财政局工业企业结构调整专项奖补资金	231,400.00	其他收益	231,400.00
移动终端用玻璃面板高硬度镀层的技术研发项目	223,146.10	其他收益	223,146.10
深圳市大鹏新区发展和财政局 2020 年度循环经济与节能专项资金	213,000.00	其他收益	213,000.00
科技园房屋建筑资产性政府补助	207,180.36	其他收益	207,180.36
赣州市科学技术局 2019 年研	200,000.00	其他收益	200,000.00

发投入后补助资金			
其他	1,179,971.99	其他收益、营业外收入	1,179,971.99

(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

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□ 适用 √ 不适用

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	
江西合力泰科技有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏	86.84%		购买
淄博新联化物流有限公司	山东沂源	山东沂源	运输	100.00%		设立
合力泰（香港）有限公司	香港	香港	触摸屏	100.00%		设立
深圳市合力泰光电有限公司	深圳	深圳	触摸屏	78.01%		购买
深圳业际光电有限公司	深圳	深圳	触摸屏	100.00%		购买
东莞市平波电子有限公司	广东东莞	广东东莞	触摸屏	100.00%		购买

青岛合力泰达国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	国际贸易	100.00%		设立
深圳前海云泰传媒科技有限公司	深圳	深圳	资产租赁	100.00%		设立
山东合力泰化工有限公司	山东淄博	山东淄博	化工	100.00%		设立
珠海晨新科技有限公司	广东珠海	广东珠海	触摸屏	100.00%		购买
山东合力泰电子科技有限公司	山东沂源	山东沂源	摄像头	100.00%		设立
福建合力泰科技有限公司	福建莆田	福建莆田	触摸屏	100.00%		设立
江西省平波电子有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		100.00%	购买
江西省鼎泰光电技术有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		100.00%	购买
泛泰思科技（北京）有限公司	北京	北京	软件研发		44.29%	设立
江西兴泰科技有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		86.84%	设立
晋颖创投资有限公司	萨摩亚	萨摩亚	触摸屏		86.84%	购买
捷晖光学科技股份有限公司	台湾	台湾	触摸屏		86.84%	购买
深圳业际电子有限公司	深圳	深圳	触摸屏		100.00%	购买
业际光电（香港）有限公司	香港	香港	触摸屏		100.00%	购买
南昌业际电子有限公司	江西南昌	江西南昌	触摸屏		100.00%	购买
江西国辉科技光电有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		56.45%	设立
江西群泰科技有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		86.84%	设立
江西合力泰触摸屏科技协同创新有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		90.79%	设立
吉安市井开区合力泰科技有限公	江西吉安	江西吉安	触摸屏		86.84%	设立

司						
无锡蓝沛新材料科技股份有限公司	无锡	无锡	线路板		44.97%	购买
上海蓝沛信泰光电科技有限公司	上海	上海	光电技术		65.49%	购买
江西蓝沛泰和新材料有限公司	江西吉安	江西吉安	光电技术		65.49%	设立
苏州蓝沛无线通信科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	无线传感器		33.73%	购买
蓝沛（光线）上海电子科技有限公司	上海	上海	技术开发		44.97%	设立
苏州蓝沛光电科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	无线传感器		44.97%	设立
江苏蓝沛新材料科技有限公司	江苏常州	江苏常州	触摸屏		44.97%	设立
江西蓝沛科技有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		44.97%	设立
合力泰印度有限公司	印度	印度	平板显示模组		100.00%	设立
合力泰（美国）有限公司	美国	美国	技术研发与国际贸易		100.00%	设立
合力泰欧洲有限责任公司	德国	德国	技术研发与国际贸易		100.00%	设立
江西一诺新材料有限公司	江西赣州	江西赣州	线路板		82.34%	设立
万安合力泰科技有限公司	江西吉安	江西吉安	线路板		86.84%	设立
深圳共泰投资有限公司	深圳	深圳	投资		78.16%	设立
南昌合力泰科技有限公司	江西南昌	江西南昌	摄像头		78.89%	设立
吉安合力泰科技有限公司	江西吉安	江西吉安	触摸屏		86.84%	设立
上海安缔诺科技有限公司	上海	上海	技术服务		60.93%	购买
江西安缔诺科技有限公司	江西赣州	江西赣州	触摸屏		60.93%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：公司间接持有苏州蓝沛无线通信科技有限公司 33.73% 股份但仍将其纳入合并范围原因如下：①公司控制的二级子公司无锡蓝沛新材料科技股份有限公司持有苏州蓝沛无线通信有限公司 75% 的股权，公司实际控制该公司；②公司能够控制上述公司管理团队及技术团队。

公司间接持有泛泰思科技（北京）有限公司 44.29% 股份但仍将其纳入合并范围原因如下：①公司控制的一级子公司江西合力泰科技有限公司持有泛泰思科技（北京）有限公司 51% 的股权，公司实际控制该公司；②公司能够控制上述公司管理团队及技术团队。

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
江西合力泰科技有限公司	13.16%	16,250,000.00	65,000,000.00	951,250,000.00
深圳市合力泰光电有限公司	21.99%	8,125,000.00	32,500,000.00	475,625,000.00

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
江西合力泰科技有限公司	15,047,549,006.16	3,282,794,239.60	18,330,343,245.76	10,352,091,560.32	775,656,822.62	11,127,748,382.94	18,720,649,873.44	3,368,967,859.17	22,089,617,732.61	14,118,887,377.34	897,483,031.60	15,016,370,408.94
深圳市合力泰光电有限公司	2,078,533,694.14	1,948,776,874.05	4,027,310,568.19	2,166,938,808.00	366,914,701.03	2,533,853,509.03	3,427,516,470.60	1,879,462,995.93	5,306,979,466.53	3,566,428,609.71	250,608,429.90	3,817,037,039.61

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
江西合力泰科技有限公司	4,162,681.21 7.13	193,535,891.26	194,347,539.15	-175,545,892.31	5,973,190,075.42	189,562,560.00	190,737,402.77	-36,596,980.44
深圳市合力泰光电有限公司	839,926,330.01	36,014,632.24	36,014,632.24	-325,936,170.44	2,448,467,335.10	-83,618,560.70	-83,618,560.70	35,806,004.09

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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：	--	--
投资账面价值合计	7,597,186.32	7,674,917.48

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-77,731.16	-602,994.16
--综合收益总额	-77,731.16	-602,994.16

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、债权投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，截止 2021 年 6 月 30 日前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 23.23%（2020 年末：24.51%）；本集团其他应收款中，截止 2021 年 6 月 30 日欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 54.54%（2020 年末：57.28%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 263,488.65 万元（2020 年 12 月 31 日：265,611.28 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	110,164.08	138,048.89	176,822.95	179,933.40
日元	113.05	36.42	0.18	0.13
卢比	6,416.69	4,248.61	30,667.09	33,823.17

台币	259.46	168.63	3,914.99	3,051.22
港币	86.04	239.88	2,082.08	931.6
欧元	83.30	139.68	509.82	892.94
韩元	-		41.13	4.53
合 计	117,122.62	142,882.12	214,038.24	218,636.97

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

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

适用 不适用

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的其他非流动金融资产为本公司持有的非上市公司股权投资，其公允价值是根据可比公司或可比交易的中等市场倍数(如市盈率)及流动性折扣确定的。非上市公司股权的公允价值，根据可获得的被投资方业绩和经营的所有信息判断，其公允价值近似于获得权益的成本。

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

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产-权益工具投资	7,500,000.00							7,500,000.00		0.00	

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
福建省电子信息(集团)有限责任公司	福建福州	投资	763,869.98 万元	21.13%	28.74%

本企业的母公司情况的说明

2018年9月28日，公司原控股股东、实际控制人文开福与福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称“福建电子信息集团”）签订了《股份转让协议》和《股份转让协议之补充协议》，2018年10月26日，电子信息集团与文开福及其他十一位股东签订了《股份转让协议之补充协议》、《股份转让协议书》，明确了转让方及其转让股份的数量；即文开福将其持有的合力泰股份科技有限公司15.06%股权469,246,605.00 股份转让给福建电子信息集团，并与福建电子信息集团签订了《表决权委托协议》，协议约定文开福将其所持有的本公司股份的表决权独家、无偿且不可撤销地委托电子信息集团行使，该协议项下委托股份对应的委托权利的委托期间为自本协议成立并生效之日起五年，电子信息集团有权随时、多次调整或撤销本协议第一条所述文开福向电子信息集团委托表决权股份的数量。

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京麦丰网络科技有限公司	本公司联营企业
江西鸿钧生物识别制造有限公司	本公司联营企业
宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	本公司联营企业
TITANIUM 魔戒	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省电子信息（集团）有限责任公司及其附属企业	控股股东及附属企业
文开福	持股 5% 以上股东
比亚迪股份有限公司及其附属企业	持股 5% 以上股东及附属企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
比亚迪股份有限公司及其附属企业	采购原材料、水电煤气	32,680,003.94	1,200,000,000.00	否	316,571,532.79
宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	采购原材料	980,491.04	10,000,000.00	否	202,936.86
福建省电子信息（集团）有限责任公司及其附属企业	采购原材料	107,503,523.16	2,500,000,000.00	否	104,162,949.38

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
比亚迪股份有限公司及其附属企业	销售商品	18,033,772.05	24,087,378.34
宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	销售商品	43,805.31	801,879.23
福建省电子信息（集团）有限责任公司及其附属企业	销售商品	143,668,413.93	521,908,585.40

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

适用 不适用

(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
比亚迪股份有限公司及其附属企业	厂房、宿舍	15,695,513.35	13,592,432.01

关联租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的利息	上期确认的利息
中方国际融资租赁(深圳)有限公司	设备	11,077,449.83	0.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建省电子信息(集团)有限责任公司	235,350,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2020年02月28日	2023年02月27日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	500,000,000.00	2020年10月16日	2023年04月16日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	500,000,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	548,000,000.00	2020年10月27日	2022年10月27日	否
文开福、福建省和格实业集团有限公司	491,987,887.22	2019年08月22日	2021年08月21日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	235,350,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	否

有限责任公司				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2020年02月28日	2023年02月27日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	500,000,000.00	2020年10月16日	2023年04月16日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	500,000,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	1,000,000,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	548,000,000.00	2020年10月27日	2022年10月27日	否
文开福、福建省和格实业集团有限公司	491,987,887.22	2019年08月22日	2021年08月21日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2021年01月05日	2023年01月04日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	500,000,000.00	2021年01月29日	2023年01月29日	否
福建省电子信息(集团)有限责任公司	200,000,000.00	2021年06月23日	2022年06月24日	否

关联担保情况说明

其中：接受关联方担保

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省电子信息(集团)有限责任公司	担保费	8,797,792.86	7,206,629.60
福建省和格实业集团有限公司	担保费	801,271.79	520340.66

(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				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	400,000,000.00	2021年04月14日	2021年04月19日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,070,041.88	8,980,873.96

(8) 其他关联交易

接受融资、服务、

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省电子信息(集团)有限责任公司及其附属企业	借款利息及担保费	9,918,516.70	25,616,717.28

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：	比亚迪股份有限公司及其附属企业	55,997,150.54	762,432.57	430,296,068.82	62,744,193.41
	广东以诺通讯有限公司	87,082,157.47	1,265,831.24	136,405,007.04	1,928,059.82
	深圳市旗开电子有限公司	9,808,663.04	467,086.94	17,747,178.63	844,765.70
	福建星网锐捷通讯股份有限公司	118,993.18	18,241.65	118,993.18	18,241.65
	深圳市中诺通讯有限公司	41,686,796.17	568,048.73	6,888.69	2,095.97
	宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	1,239,136.02	215,719.64	1,189,636.02	93,993.62
	福建星网物联信息系统有限公司			935.16	143.36
	华映科技(集团)股份有限公司	1,274,912.30	17,311.46	18,702,349.65	254,351.96
应收票据：					
	比亚迪股份有限公司	0.00		9,968,921.04	

	司及其附属企业				
	广东以诺通讯有限公司	10,394,840.30			
应收款项融资：					
	比亚迪股份有限公司及其附属企业	18,606,258.69		1,031,839.37	
	广东以诺通讯有限公司	20,722,054.58		95,023,661.82	
	深圳市旗开电子有限公司	6,541,357.31		2,527,379.58	
	深圳市中诺通讯有限公司	0.00		93,516,420.39	
预付款项：					
	比亚迪股份有限公司及其附属企业			4,411,873.17	
	福建华佳彩有限公司	7,263,164.47		219,147.58	
	宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
	福建中电和信国际贸易有限公司	2,700,171.34		16,681,868.09	
长期应收款：					
	中方国际融资租赁（深圳）有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	比亚迪股份有限公司及其附属企业	15,661,305.58	387,259,061.02
	江西鸿钧生物识别制造有限公司	284,355.91	284,355.91
	宁波中科毕普拉斯新材料科技有限公司	1,380,064.34	453,686.68
	福建省电子信息应用技术研		180,000.00

	究院有限公司		
	广东以诺通讯有限公司	16,234,138.29	26,900,925.83
	深圳市旗开电子有限公司	3,524,687.35	1,814,662.49
	旗开电子（香港）有限公司	25,834.35	25,834.35
应付票据：			
	福建中电和信国际贸易有限公司	39,520,549.57	60,876,963.56
预收款项：			
	比亚迪股份有限公司及其附属企业	80,332.66	197,023.86
	广东以诺通讯有限公司	67.42	67.42
	深圳市中诺通讯有限公司	447,651.64	534,023.21
其他应付款：			
	比亚迪股份有限公司及其附属企业	6,724,702.40	5,929,689.02
	福建省电子信息（集团）有限责任公司	5,349,544.55	40,701,183.20
	福建省和格实业集团有限公司	801,271.79	1,934,977.60
长期应付款：			
	中方国际融资租赁（深圳）有限公司	171,096,077.01	191,249,080.26
一年内到期的非流动负债：			
	中方国际融资租赁（深圳）有限公司	144,159,374.47	137,542,843.64

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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.6.30	2020.12.31
2021 年最低租赁付款额	112,543,983.97	110,208,248.35
2022 年最低租赁付款额	29,555,622.18	26,736,302.94
2023 年最低租赁付款额	10,999,749.98	10,141,197.98
以后年度	18,132.57	18,132.57
合 计	153,117,488.70	147,103,881.84

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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

适用 不适用

2、利润分配情况

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 化工分部：生产及销售化工产品；
- (2) 电子器件分部：生产及销售集成电路及相关产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电子器件分部	化工分部	分部间抵销	合计
营业收入	6,920,616,101.28	632,689,309.94		7,553,305,411.22
其中：对外交易收入	6,920,616,101.28	632,689,309.94		7,553,305,411.22
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	6,807,132,020.47	629,142,748.50		7,436,274,768.97
营业成本	6,090,716,781.03	510,909,733.09		6,601,626,514.12
其中：主营业务成本	5,995,765,487.33	508,532,195.76		6,504,297,683.09
营业费用	860,136,822.83	48,178,275.08		908,315,097.91
营业利润/(亏损)	-30,237,502.58	73,601,301.77		43,363,799.19
资产总额	28,199,069,551.74	929,522,254.20		29,128,591,805.94
负债总额	18,530,427,727.94	188,698,923.45		18,719,126,651.39

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

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
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,717,192,930.42	3,136,787,522.19
合计	3,717,192,930.42	3,136,787,522.19

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

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**

□ 适用 √ 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	3,716,943,067.37	3,136,787,522.19
其他款项	249,863.05	
合计	3,717,192,930.42	3,136,787,522.19

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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）	3,543,734,608.37
其中：1 年以内	3,543,734,608.37
1 至 2 年	173,458,322.05
合计	3,717,192,930.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 适用 √ 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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
江西合力泰科技有限公司	关联方往来款	2,499,038,728.87	1 年以内	67.23%	
深圳市合力泰光电有限公司	关联方往来款	768,412,931.49	1 年以内 628,840,602.74 元; 1-2 年账龄 139,572,328.75 元	20.67%	
江西一诺新材料有限公司	关联方往来款	204,132,704.94	1 年以内	5.49%	
山东合力泰电子科技有限公司	关联方往来款	55,100,000.00	1 年以内 23,300,000.00 元; 1-2 年账龄 31,800,000.00 元	1.48%	
东莞市平波电子有限公司	关联方往来款	54,492,258.63	1 年以内	1.47%	
合计	--	3,581,176,623.93	--	96.34%	

6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

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	11,471,126,346.4		11,471,126,346.4	10,571,126,346.4		10,571,126,346.4

	8		8	8		8
对联营、合营企业投资	184,890.28		184,890.28	191,746.44		191,746.44
合计	11,471,311,236.76		11,471,311,236.76	10,571,318,092.92		10,571,318,092.92

(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		
山东合力泰化工有限公司	490,932,120.29					490,932,120.29	
淄博新联化物流有限公司	500,000.00					500,000.00	
山东合力泰电子科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
江西合力泰科技有限公司	5,965,856,422.16					5,965,856,422.16	
合力泰(香港)有限公司	611,530.00					611,530.00	
深圳市合力泰光电有限公司	2,299,999,991.75					2,299,999,991.75	
深圳业际光电有限公司	959,999,940.87					959,999,940.87	
东莞市平波电子有限公司	259,999,978.21					259,999,978.21	
青岛合力泰达国际贸易有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00	
深圳前海云泰传媒科技有限公司	12,300,000.00					12,300,000.00	
珠海晨新科技有限公司	378,426,363.20					378,426,363.20	
福建合力泰科技有限公司	100,000,000.00	900,000,000.00				1,000,000,000.00	
合计	10,571,126,346	900,000,000.00				11,471,126,346	

	6.48	0				.48
--	------	---	--	--	--	-----

(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											
北京麦丰 网络科技 有限公司	191,746.4 4			-6,856.16						184,890.2 8	
小计	191,746.4 4			-6,856.16						184,890.2 8	
合计	191,746.4 4			-6,856.16						184,890.2 8	

(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	0.00		0.00	
其他业务	0.00		0.00	
合计	0.00		0.00	

收入相关信息：

 适用 不适用

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：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		260,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,856.16	-85,949.64
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,674,064.59	
合计	2,667,208.43	259,914,050.36

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	3,572,225.57	
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）	145,845,218.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,961,059.60	
减：所得税影响额	30,915,058.98	
少数股东权益影响额	37,701.11	
合计	106,503,624.23	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.0195	0.0195
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.51%	-0.0147	-0.0147

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	60,788,168.79	106,616,401.13	8,928,947,400.07	8,863,396,105.59
按国际会计准则调整的项目及金额：				

(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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	60,788,168.79	106,616,401.13	8,928,947,400.07	8,863,396,105.59
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(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

合力泰科技股份有限公司

法定代表人：黄爱武

2021 年 8 月 31 日