

公司代码：603773

公司简称：沃格光电

# 江西沃格光电股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人易伟华、主管会计工作负责人张雄斌及会计机构负责人（会计主管人员）李志勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第三节“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在《上海证券报》《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
沃格光电、公司、本公司	指	江西沃格光电股份有限公司
深圳沃特佳、沃特佳	指	深圳沃特佳科技有限公司，公司全资子公司
沃德投资	指	新余市沃德投资合伙企业（有限合伙）
汇晨电子	指	深圳市汇晨电子股份有限公司，公司控股子公司
北京宝昂	指	北京宝昂电子有限公司，公司控股子公司
兴为电子	指	东莞市兴为电子科技有限公司
创东方富本	指	深圳市创东方富本投资企业（有限合伙）
创东方富凯	指	深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）
中华映管	指	中华映管股份有限公司，原台湾证券交易所上市公司（股票代码：2475）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《江西沃格光电股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《江西沃格光电股份有限公司章程（草案）》
FPD	指	平板显示器，屏幕厚度较薄，没有一般显示器中的电子束管，看上去就像一块平板，作为大屏幕显示时不存在投射距离问题，平板显示器目前已成为显示器中的主流产品。平板显示的种类很多，按显示媒质和工作原理可分为液晶显示器（LCD）、等离子显示器（PDP）、有机电致发光显示器（OLED）等
LCD	指	液晶显示器，为平板显示器类型的一种
OLED	指	有机发光二极管，具有自发光特性，采用非常薄的有机材料涂层和玻璃基板，当电流通过时，有机材料就会发光，其显示屏具有可视角度大、节省电能等优势。
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管，是有机发光二极管（OLED）的一种，相比传统的液晶面板，具有反应速度较快、对比度更高、视角较广等特点
In-Cell	指	将触摸面板功能嵌入到液晶面板的液晶像素中的技术方法，显示触控模组组件实现技术之一
On-Cell 镀膜	指	在液晶显示器的彩色滤光片表面镀上一层透明导电膜，用于制作触控线路
In-Cell 抗干扰高阻镀膜	指	在液晶显示器的液晶像素中镀上一层特殊材料，形成一种即能抗干扰又能防静电的功能薄膜，用于制作触控线路
PI 膜	指	聚酰亚胺薄膜，呈黄色透明状，具有优良的耐高低温性、电气绝缘性、粘结性、耐辐射性、耐介质性，特别适宜用作柔性印制电路板基材和各种耐高温电机电器绝缘材料
5G	指	第五代移动通讯技术
AR	指	Augmented Reality/增强现实
VR	指	Virtual Reality/虚拟现实
3D 玻璃	指	一种加工成三维形状的曲面玻璃，具有轻薄、透明洁净、抗指纹、防眩光、坚硬、耐刮伤等特点，是 3D 玻璃镀膜工艺的原材料
黄光蚀刻、黄光	指	一种基于紫外线照射下在涂有光敏性材质的玻璃基板上经曝光、显影、蚀刻等工序制作出线路图的技术实现方法
Mini LED	指	次毫米发光二极管显示屏，即采用数十微米级的 LED 晶

		体, 实现 0.5-1.2 毫米像素颗粒的显示屏
CTP	指	电容式触摸屏
RTP	指	电阻式触摸屏
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	江西沃格光电股份有限公司
公司的中文简称	沃格光电
公司的外文名称	WGTech (JiangXi) Co., LTD.
公司的外文名称缩写	WG Tech
公司的法定代表人	易伟华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡芳芳	梁晖
联系地址	江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园	江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园
电话	0790-7109799	0790-7109799
传真	0790-7109799	0790-7109799
电子信箱	mail@wgtechjx.com	mail@wgtechjx.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园
公司注册地址的历史变更情况	338004
公司办公地址	江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园
公司办公地址的邮政编码	338004
公司网址	http://www.wgtechjx.com
电子信箱	mail@wgtechjx.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	沃格光电	603773	/

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	401,849,551.17	269,455,441.68	49.13
归属于上市公司股东的净利润	2,456,039.55	9,017,166.81	-72.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,826.73	6,040,749.02	-99.72
经营活动产生的现金流量净额	-45,727,893.78	-4,616,131.86	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,559,983,942.33	1,615,193,888.16	-3.42
总资产	2,265,247,403.45	2,012,544,176.06	12.56

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0263	0.0953	-72.40
稀释每股收益(元/股)	0.0263	0.0953	-72.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0002	0.0639	-99.69
加权平均净资产收益率(%)	0.16	0.56	减少0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.00	0.37	减少0.37个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期后至本报告披露日期间，由于公司2020年度权益分派方案的实施导致总股本变动，对报告期末每股收益的影响详见本报告“第七节/股份变动及股东情况之一、股本变动情况之3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-807,667.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,821,666.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法		

规的要求对当期损益进行一次 性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	240,684.35	
其他符合非经常性损益定义 的损益项目		
少数股东权益影响额	-222,458.79	
所得税影响额	-593,011.13	
合计	2,439,212.82	

#### 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，公司从事的业务板块主要分为光电子板块及光器件板块。其中薄化、镀膜、切割和精密集成电路加工等业务划分为光电子板块；光学结构件、消费电子终端精密结构件、具备光学性能的塑胶器件、薄膜器件等业务划分为光器件板块。

光电子板块主要业务分为两个部分，一种是根据客户要求，利用物理或化学方法对 FPD 光电玻璃基板进行加工，以制成具有特定功能的光电玻璃产品的过程，主要有蚀刻、研磨、切割等工艺，通过实施该等工艺达到对 FPD 光电玻璃基板改形或改性的目的；另一种是基于玻璃基板的电气化加工，包括各类镀膜（ITO 防静电镀膜、0n-Cell 镀膜、In-Cell 抗干扰高阻镀膜）、通过光刻设备蚀刻电路等。光电子板块产品主要用于智能手机、车载产品、平板电脑等移动智能终端产品。公司自设立以来，坚持自主研发并掌握了国内领先的 TFT-LCD、OLED 光电玻璃薄化、镀膜、切割和精密集成电路加工等工艺技术，已成为国内显示行业的领先公司之一。

光器件板块产品主要为智能手机、智能手表等消费产品以及车载、工控等客户提供玻璃盖板结构件，该板块的设立可以充分发挥公司特殊镀膜技术优势及设备优势，为客户提供不同光学效果的玻璃产品和薄膜产品，可实现传统结构件具备光学性能或电性能，并实现功能化、组件化，是公司业务转型方向之一。

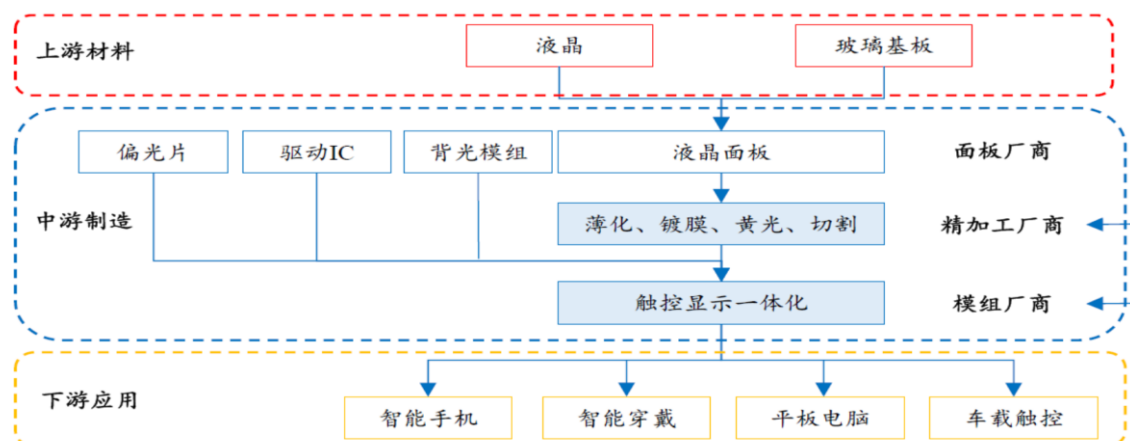
报告期内，为推动企业战略目标的实现，公司进一步延伸企业产业链，通过收购同行业所属产业链上下游的优质企业，进一步拉通产业链布局，截至目前，公司通过收购汇晨电子、北京宝昂、兴为电子公司的部分股权，使其成为公司控股子公司，从而使公司在光电显示行业具备高端光学膜材等原材料代理及模切产品、精密集成电路研发设计以及背光、触控模组贴合等能力，初步实现了一定的产业链整合，形成较强的企业协同效应。

##### （二）经营模式

光电子板块经营模式主要为 TFT-LCD、OLED 光电玻璃加工运营模式，即由客户（主要为显示面板厂、触控面板厂商）先下加工订单给公司，然后由客户提供玻璃基板等来料产品给公司进行深加工，公司根据客户的要求及自身的生产计划对来料产品进行薄化、镀膜、切割和精密集成电路加工等服务，在来料产品加工完成并验收合格后运送给客户获取加工费以实现营业收入及公司盈利的运营模式。

光器件板块实行“以销定产”的经营模式，以客户市场需求为导向，以客户订单为基础，通过组织研发技术、生产等部门进行研究，综合分析产品订单的情况，结合自身产能、原材料情况制定生产计划进行量产。

##### （三）行业情况



平板显示产业链由上游材料及液晶面板制造、中游制造和下游应用组成，公司所处行业位于中游制造阶段，其中薄化、镀膜、切割、黄光（精密集成电路业务）的加工对象为液晶显示玻璃，经过前序加工后，交由模组厂商用于生产显示模组、显示触控模组，最终用于智能手机、车载产品、电视机、平板电脑等移动智能终端产品。

平板显示产业是电子信息领域的核心支柱产业之一，包括玻璃基板、液晶材料、偏光片、彩色滤光片、光学薄膜、面板产业等众多细分领域，融合了光电子、微电子、化学、制造装备、半导体工程和材料等多个学科，具有产业链长、多领域交叉的特点，对上下游产业的拉动作用明显。目前全球平板显示器的生产线已经主要集中在中国大陆。以上海、南京、厦门、河北、成都、重庆、武汉、深圳、广州等地形成了规模庞大而完整的平板显示中下游产业链。随着平板显示设备市场空间不断扩大，也增加对平板显示面板的薄化、镀膜、切割、精密集成电路等业务需求。

在智能手机方面，根据高通的预测，预计 2020-2022 年 5G 手机出货量分别为 2 亿、5 亿、7.5 亿部。根据 IDC 的预测，2021 年国内手机出货量将恢复正增长，出货量将达到 3.4 亿台，同比增长 4.6%。随着 5G 移动通信技术商用化，预计将有助于刺激智能手机用户换机需求，且伴随着智能手机渗透率在新兴市场持续提升，预计该市场有望保持稳定，并加速向以 LTPS TFT-LCD、AMOLED 为代表的中高端市场先进显示应用技术切换。

在车载产品市场方面，显示屏车载应用日益多元，主要包括仪表盘、中控屏、后视镜以及 HUD 抬头显示、娱乐系统等。随着行车安全、导航系统、车载娱乐系统的增加，由于与消费类电子产品显示屏趋同，车载显示屏当前呈现出大屏化、高清化、交互化、多屏化、多形态化等发展趋势，这些趋势也将进一步推动车载显示屏市场的发展，加上近年来国家对新能源汽车产业的大力支持，新能源车产业上下游也快速发展并带动车载显示需求提升。

折叠屏手机方面，据调研机构 Counterpoint Research 发布的报告，2021 年全球可折叠智能手机市场规模预计将较去年增长两倍，达到约 900 万部，折叠屏手机目前仍然是一个小众市场，但其因高科技含量特点成为国内手机市场中的“高精尖”的代表。随着技术的成熟，相信会有越来越多的折叠屏手机会出现，价格也会越来越有竞争力，折叠屏手机市场仍有较大的增长空间。

在新兴市场方面，随着 5G 通讯技术商用，物联网作为通信行业的新兴应用，在万物互联的大趋势下，以智慧城市、智慧医疗、智能家居、智能玩具、智能医疗、AR/VR、无人机、充电桩、机器人等新兴行业的崛起和智能化变革，将会刺激市场需求，进而带动新兴行业对显示屏的需求的增加。

未来，随着移动手机、平板电脑等电子消费品尺寸越来越大、轻薄化以及对显示效果高要求等趋势不断发展，对玻璃基板减薄到 0.25mm 左右的要求将日益提高，盲孔的产品占比也越来越高，使行业内企业将面临一方面不断缩减玻璃厚度及盲孔抛光技术的要求，另一方面拥有处理更大尺寸玻璃基板（G5）的技术实力，行业内企业的技术水平将需要随之不断提升。柔性 OLED 显示技术及 UTG 玻璃的应用，同样对薄化技术提出了更高的要求，市场格局的变化，需要企业密切关注柔性 OLED 的发展，及国内从事液晶面板同行业公司的发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、业务一体化以及垂直一体化的产业链优势

LCD 显示行业，主要有玻璃基板及各类材料制造、液晶面板制造（包含玻璃薄化、抛光、镀膜、ON-CELL、切割）最后到 LCM 模组组装等关键步骤。公司以液晶面板薄化业务为基础，逐步向镀膜、切割和精密集成电路加工等业务延伸，2019 年以来，公司制定了“以技术研发为核心，以提升产品品质服务为目标，完善产业链布局，实现产品化转型”的发展战略目标，截至目前，公司完成收购汇晨电子 51%股权、北京宝昂 51%股权以及兴为电子 60%股权，使公司具备了显示行业里除液晶面板薄化代工外的背光模组，触控模组产品供应能力以及光学材料（偏光片、OCA 光学胶等）等供应能力，具有一定的产业链优势，形成较强的产业链协同效应，有利于提升企业竞争力，增强客户黏性，提升公司收入规模。

### 2、研发及技术优势

#### （1）强大的研发团队

公司拥有一支由多名专业理论知识扎实、创新能力强、研发经验丰富的专业技术人员组成的研发团队，能将客户需求、研发和生产有机结合起来，快速转换为公司新产品、新工艺。公司先后获批组建了国家级/省级企业技术中心、江西省 TFT-LCD 玻璃面板镀膜工程技术研究中心、江西省光电玻璃精加工工程研究中心、江西省工业设计中心、江西省重点实验室、省博士后创新实践基地、国家博士后科研工作站平台等平台，完善了公司的研发平台，提升综合创新能力。

公司已获得了国家企业技术中心、中国专利优秀奖、省级工业设计中心、江西省模范劳动关系和谐单位、2019 年度江西省瞪羚企业、江西省消费品工业“三品”战略示范企业、江西省科技进步奖、2019 年度江西省技术发明二等奖、第四届江西省专利奖、江西省智能制造标杆企业、防控新冠肺炎疫情突出贡献企业、抗击疫情重要贡献民营企业等奖项。

#### （2）良好的自主创新能力

公司在 TFT-LCD、OLED 光电玻璃等产品的薄化、切割等技术以及在 Mini LED 玻璃基板等产品的镀膜、光刻精密切割加工等技术方面处于国内领先水平，形成了整套具有自主知识产权的研发技术成果。目前，公司仍有多项研发技术在进行中，这些研发技术为公司后续产品不断升级出新奠定了坚实的技术基础。

公司始终依靠自主研发创新，形成了具有自身特色的研发技术体系，确保了产品生产及精加工过程中的高良率、高品质，有效降低产品生产成本，为公司经营业绩的增长提供了可靠的保证。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司分别向美国、欧洲、日本申请 PCT 专利 2 件，均已授权。公司拥有国内专利 282 件，其中发明专利 73 件，实用新型专利 209 件。另外，正在申请的国内发明专利 78 项，国内实用新型专利 14 项。

### （3）先进的研发技术

#### ①薄化技术

公司是国内第一批专业的面板薄化生产商，在 TFT-LCD、OLED 光电玻璃薄化业务上有着较强的技术优势。主要包括蚀刻前处理技术与蚀刻技术。公司拥有多项自主研发的蚀刻前处理以及蚀刻创新技术。该类技术可以减小 LCD 薄化过程中表面缺陷的放大程度，提升产品良率，降低生产成本，确保产品品质。同时，基于公司化学方法加工玻璃基本优势，公司紧跟市场动态，新增 UTG 玻璃薄化项目、AG 工艺以及玻璃背板特殊效果研发。同时，公司与行业有关单位共同参与起草了《柔性玻璃》标准，规范了柔性玻璃生产的业内标准，进一步体现了公司在玻璃薄化及化学加工技术方面的领先性。

#### ②镀膜技术

公司拥有 ITO 镀膜、On-Cell 镀膜、In-Cell 抗干扰高阻镀膜等技术，镀膜技术在行业内始终处于领先水平，尤其是 In-Cell 抗干扰高阻膜技术，公司通过自主研发，采用新工艺、新材料，使用了与苹果公司 In-Cell 抗干扰完全不同的实现方式，公司于 2015 年 12 月成功实现了该项技术的重大突破，2016 年 10 月开始正式量产，成为当时国内首家也是独家拥有该项技术的公司，填补了国内空白。该技术已通过深天马、TCL 集团等客户认证。报告期内，公司在原有的 In-Cell 抗干扰高阻镀膜技术的基础上完成了研发升级，将进一步降低成本，提高良率。同时，报告期内公司根据行业及市场需求，新增具有行业领先的 Mini LED 玻璃基板镀铜技术、车载显示特殊效果镀膜，基于 OLED In-Cell 抗干扰镀膜等研发项目，以上项目均已通过前期验证，有望在今年实现批量生产。

#### ③光刻技术

公司拥有较先进的光刻技术，其主要工艺是在已经镀导电膜的面板上进行涂胶、曝光、显影、蚀刻后，得到具备相关功能的电路（如触控感应电路，指纹感应电路，Mini LED 显示电路），线宽线距精度可达 6 微米，先进性在于与设备厂商共同开发的兼容不同尺寸的超薄玻璃基板和液晶面板，产线尺寸覆盖性强，可在 500mm\*600mm-730mm\*920mm 之间切换不同尺寸进行生产，基本可覆盖标准 G4.5 代线以下尺寸及 G5 代线、G5.5 代线、G6 代线等部分分切尺寸。

### 3、管理优势

公司自成立以来非常重视生产质量管控，2011 年 5 月取得 GB/T19001-2008/ISO 9001:2008 质量管理体系认证，并于 2017 年 5 月取得 GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 版认证；2013 年 7 月取得 GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004 环境管理体系认证，并于 2018 年 6 月取得 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 版认证；2018 年 6 月取得 GB/T 28001-2011/OHSAS 18001: 2007 职业健康安全管理体系认证，并于 2020 年 6 月取得 GB/T 45001-2020/ISO45001:2018 版认证；2019 年 3 月取得 IATF16949:2016 汽车质量管理体系认证；2020 年 1 月取得 IECQ QC080000:2017 有害物质过程管理体系认证。公司对生产各环节制定了详细的操作规程，通过标准化管理流程来减少生产损耗。公司品质部门负责产品质量管控，建立了严格的质量检测、检验体系，从原材料采购到生产再到成品入库，各环节均进行品质监控。产品售出后，销售部门会跟踪客户对产品的满意度，提供售后技术支持并将客户意见及时反馈给生产、研发、品质部门进行指标、工艺改善。

### 4、客户优势

作为行业内领先企业之一，公司在多年的发展过程中逐渐积累了一批优质客户，并取得了客户的高度认可，如公司在国内中小尺寸显示龙头企业深天马供应商等级评选中被评定为薄化业务板块供应商最高评定等级 4A，并多年被深天马评为其薄化业务板块的唯一优秀供应商；公司在显示面板领导企业京东方 2016 年第 4 季度综合评价质量等级为最高 A 级。

除深天马、京东方外，公司还与 TCL 集团、深超光电、群创光电、信利光电、和辉光电等众多知名大型平板显示器件制造商建立了长期稳定的合作关系；在光器件方面，与国内手机终端厂也有了合作上的突破。与这些客户的长期合作既促进了公司产品技术、质量和服务等水平的不断提升，也有力确保了公司业务规模的持续稳定增长，并由此形成了良好的品牌影响力，为公司业务的进一步拓展奠定了良好的客户基础。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续秉承“以技术研发为核心，以提升产品品质服务为目标，完善产业链布局，实现产品化转型”的战略要求，充分发挥核心技术优势，通过研发创新，整合公司的各项资源，从精加工向产品化转型目标前进。报告期内，公司实现营业收入 401,849,551.17 元，同比增长 49.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,456,039.55 元。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

#### （一）光电子板块

##### （1）薄化业务

报告期内，公司合理调整人员配置，在增加生产设备的同时进行工序优化，使公司整体产能与生产效率都得到了有效提升。截止目前，公司实现了 UTG 玻璃薄化方案突破，90um 超薄指纹 sensor 已经批量生产，上述研发技术有助于提升公司薄化业务的市场竞争力及行业的领先地位。报告期内，在 AG 方面，已有客户正式导入量产，并计划在车载 OGS 及 sensor 方面进行全面配合。

## （2）镀膜业务

公司的镀膜技术一直在行业处于领先地位，目前公司镀膜技术已覆盖 Mini LED 玻璃基板、摄像头、智能穿戴、3D 复合板材、2.5D、3D 玻璃盖板、电子烟等产品，并具备批量生产的能力。

## （3）切割业务

公司的切割业务，主要是由全资子公司沃特佳提供。目前，公司的切割技术在行业内处于领先地位，尤其是公司的异形切割技术具有较强的市场竞争优势。目前，沃特佳已经通过了大型面板企业京东方、深天马、信利光电、深超光电、群创光电等客户的验证，也通过了终端客户华为、OPPO、VIVO、韩国三星等认证，成为上述客户的二级合格供应商。公司进入熊猫、维信诺等公司供应链，OLED 硬屏穿戴和手机产品实现量产，下半年，公司将继续扩大 OLED 硬屏穿戴和手机类业务的产量。

沃特佳已完成 ISO9001、ISO14001、IATF16949 和 QC08000 体系认证，取得生产汽车项目产品的体系资质认证。报告期内，沃特佳进一步提升经营管理效率，不仅巩固原有客户业务，还完成了新客户的导入计划，继续实现稳健发展。

（4）新产品方面，报告期内，公司成立光电子事业部，主要从事 ITO 玻璃（产品种类包括 CTP SITO 玻璃、CTP DITO 消影玻璃、RTP ITO 玻璃）、车载工控 Sensor、OGS 产品、BM 盖板产品、On-cell 产品、Mini LED 等产品。截止目前，RTP ITO 玻璃及 OGS 产品于 2021 年 3 月进入稳定批量生产；车载 BM 盖板于 2021 年 4 月进入批量生产；CTP 消影 ITO 玻璃于 2021 年 6 月进入稳定批量生产，目前处于产能爬坡阶段；车载 Sensor 通过松下客户认证，大尺寸 Sensor 处于开发阶段。

报告期内，依托公司基于玻璃金属化的厚铜镀膜技术优势，及光刻技术及巨量微米级玻璃通孔的能力，公司生产的 Mini LED 玻璃基板，具有平整性，热膨胀系数比 PCB 低，贴片良率高的优势，目前已与相关直显客户开展项目合作。在 miniled 背光方面，已完整开发 1152 分区 15.6 寸，2048 分区 75 寸的样品，目前已与相关客户开展项目合作。

Mini LED 为 LCD 赋予了高对比度，高亮度，高色域高动态对比度(HDR)等关键指标，使其可以与 OLED 正面对抗的同时，也帮助 LCD 面板实现了重要的功能升级，从而更好面向未来 8K 时代的技术要求。业界已把 2021 年作为 Mini LED 的元年，苹果等公司也纷纷发布的 Mini LED 的产品，我司拥有针对玻璃金属化的厚铜镀膜技术优势，及精密光蚀刻的加工能力，制造出来的玻璃基板，具有平整性，热膨胀系数比 PCB 低，贴片良率高的优势，能为客户带来更好的基板选择。

## （二）光器件板块

报告期内，公司继续向光器件板块进行产品转型，后续，公司将继续充分利用自身技术及产能优势，加强内部精细化管理，导入优质客户，提升收入水平及盈利能力。

## （三）技术研发进展情况

为进一步持续保持公司的核心竞争力，公司不断加强技术研发储备。报告期内，公司的技术研发情况如下：

(1) 客户验证及导入阶段研发项目：①Mini LED 玻璃基板相关技术，为响应 Mini LED 市场需求，公司已攻克 Mini LED 玻璃基板的技术难点，基本解决了 CU 镀膜与基材有效的结合以及 CU 膜层抗氧化防护等问题，并实现了巨量微米级通孔的能力，从而跨入了玻璃基板的蓝海市场。目前，Mini LED 玻璃基板主要用于 Mini LED 直显和 Mini LED 背光产品市场，其中，针对 Mini LED 背光产品方面，目前公司已开发 1152 分区 15.6 寸，2048 分区 75 寸的样品，并已开始与大型面板及终端客户厂商进行 Mini LED 背光产品的合作开发，部分客户已开始进行小批量生产；针对 Mini LED 直显产品方面，目前公司已同步与部分客户进行 Mini LED 直显产品的合作开发。②研发折叠手机盖板，盖板厚小于 0.025mm，适用于超薄柔性显示的 UTG 项目。该研发主要是基于 5G 生态下移动终端未来将持续迭代，折叠手机将是重要形态之一，折叠手机的难点在于一体的折叠屏，折叠屏上游材料中柔性材料、粘合剂难度较大，特别是盖板材料，UTG(超薄柔性玻璃)有望成为重要的新方向，另外，随着笔记本电脑和平板电脑有较强轻薄化需求，卷绕电视也逐渐成为行业产品的研发方向，以上产品都需要 UTG 的应用，超薄玻璃盖板的应用场景将越来越广泛。目前公司已突破 UTG 蚀刻技术难点，已能制造出厚度 30um 以下的产品，并具备量产条件。截止报告期末，UTG 项目正与配合有关客户处于打样阶段。③AG、AR、AF 高端盖板。AG 即玻璃制品通过化学蚀刻的方法，改变玻璃表面形貌，在微观下呈现凹凸不平的效果，从而减少光线在玻璃表面的反射，起到防眩光保护视力的作用，同时提升了玻璃表面爽滑度和抗污能力；AR 是通过磁控溅射方法，在玻璃上沉积光学薄膜，让玻璃具有高透过率、低反射率、高硬度、高耐磨等特性，起到提升显示效果、节能、保护眼睛的作用；AF 是通过真空镀膜的方法，在具有 AR 功能的膜层上叠加 AF 膜层，使产品达到持久抗污的能力。随着终端用户对显示效果有更高的要求，AG、AR、AF 技术叠加使用成为未来重点发展方向，其产品主要应用于高端平板、电脑、车载、电视面板等。在苹果公司系列产品使用以上技术背景下，国内终端厂商对此类技术的应用已成为目前市场趋势。目前沃格光电是国内同时具备 AG、AR、AF 三项技术叠加的为数不多的厂商之一。报告期内，在 AG 方面，已有客户正式导入量产，并计划在车载 OGS 及 sensor 方面进行全面配合。

(2) 报告期内新增研发项目：①主要对药水和工艺的开发的 AG 配药开发技术，用于手机、车载等电子产品盖板 AG 蚀刻技术的应用，实现防炫目、特殊微结构的外观效果；②对膜层材料、设备、工艺参数的研究，提升膜层硬度、实现高透过低反射，增强显示屏在户外强光环境下的可视性的超硬 AR 镀膜技术研发。

报告期内，公司研发投入为 22,429,126.62 元，比去年同期增长 65.86%，研发投入总额占营业收入比例 5.58%。截至 2021 年 6 月 30 日，公司分别向美国、欧洲、日本申请 PCT 专利 2 件，均已授权。公司拥有国内专利 282 件，其中发明专利 73 件，实用新型专利 209 件。另外，正在申请的国内发明专利 78 项，国内实用新型专利 14 项。

#### (四) 报告期内相关工作的开展以及未来规划

未来，公司需要与客户一起尽早推动现有或新技术的商用。从而，真正实现技术驱动公司发展，推动公司转型。

### 1、紧跟行业发展趋势，加快推动重点研发项目商业化应用

公司将继续加快推动以下重点研发项目商业化应用：（1）Mini LED 玻璃基板相关技术，为响应 Mini LED 市场需求，公司已攻克 Mini LED 玻璃基板的技术难点，基本解决了 CU 镀膜与基材有效的结合以及 CU 膜层抗氧化防护等问题，并实现了巨量微米级通孔的能力，从而跨入了玻璃基板的蓝海市场。目前，Mini LED 玻璃基板主要用于 Mini LED 直显和 Mini LED 背光产品市场，其中，针对 Mini LED 背光产品方面，目前公司已开发 1152 分区 15.6 寸，2048 分区 75 寸的样品，并已开始与大型面板及终端客户厂商进行 Mini LED 背光产品的合作开发，部分客户已开始进行小批量生产；针对 Mini LED 直显产品方面，目前公司已同步与部分客户进行 Mini LED 直显产品的合作开发。（2）研发折叠手机盖板，盖板厚小于 0.025mm，适用于超薄柔性显示的 UTG 项目。该研发主要是基于 5G 生态下移动终端未来将持续迭代，折叠手机将是重要形态之一，折叠手机的难点在于一体的折叠屏，折叠屏上游材料中柔性材料、粘合剂难度较大，特别是盖板材料，UTG（超薄柔性玻璃）有望成为重要的新方向，另外，随着笔记本电脑和平板电脑有较强轻薄化需求，卷绕电视也逐渐成为行业产品的研发方向，以上产品都需要 UTG 的应用，超薄玻璃盖板的应用场景将越来越广泛。目前公司已突破 UTG 蚀刻技术难点，已能制造出厚度 30um 以下的产品，并具备量产条件。截止报告期末，UTG 项目正与配合有关客户处于打样阶段。（3）AG、AR、AF 高端盖板。AG 即玻璃制品通过化学蚀刻的方法，改变玻璃表面形貌，在微观下呈现凹凸不平的效果，从而减少光线在玻璃表面的反射，起到防眩光保护视力的作用，同时提升了玻璃表面爽滑度和抗污能力；AR 是通过磁控溅射方法，在玻璃上沉积光学薄膜，让玻璃具有高透过率、低反射率、高硬度、高耐磨等特性，起到提升显示效果、节能、保护眼睛的作用；AF 是通过真空镀膜的方法，在具有 AR 功能的膜层上叠加 AF 膜层，使产品达到持久抗污的能力。随着终端用户对显示效果有更高的要求，AG、AR、AF 技术叠加使用成为未来重点发展方向，其产品主要应用于高端平板、电脑、车载、电视面板等。在苹果公司系列产品使用以上技术背景下，国内终端厂商对此类技术的应用已成为目前市场趋势。目前沃格光电是国内同时具备 AG、AR、AF 三项技术叠加的为数不多的厂商之一。报告期内，在 AG 方面，已有客户正式导入量产，并计划在车载 OGS 及 sensor 方面进行全面配合。

未来，公司将积极利用公司研发核心竞争优势，加强与终端客户的配合研发，并加快将核心技术推向市场，以尽早实现商业化应用，从而更快的推动公司产品业务的转型。

### 2、优化内控，提升管理效率

报告期内，公司加强内部管理建设，进一步规范公司治理，提升管理效率与透明度。明确管理目标，做好内部预算管理和各部门及子公司 KPI 考核管理。随着公司的转型发展、组织架构的调整优化、管理层及员工队伍的扩大，公司需要持续推进内控管理优化，提升管理效率。

### 3、加强市场开拓力度，优化客户结构



报告期内，公司营销体系分别成立了市场部、项目部。市场部负责新市场、新产品的营销战略的制定、实施，指导及监督市场销售的各项工作，并组织对内部进行新市场新产品新技术的培训，及对外的技术推广交流，同时负责公司品牌推广。项目部全面负责项目在厂内资源的协调及跟进，并且在整个项目周期内进行统筹规划。上述调整有利于更好的给客户提供优质而快捷的服务。

报告期内，公司产品开始往车载、智能穿戴、消费电子产品、工控显示等终端显示产品拓展。报告期内，新客户的不断导入，优化了公司客户结构，使得公司的客户结构进一步均衡。随着公司市场渠道的不断拓宽，产品业务的升级转型，公司的发展空间也进一步得到拓展。

报告期内，公司积极参加国内外行业展会推广活动，持续提升并巩固公司品牌在行业的知名度。2021年8月，公司参加了UDE2021国际显示博览会，并荣获了UDE2021技术创新奖，通过参与行业性活动，公司向行业及市场展示公司最新研发成果，促进公司与行业之间技术交流合作，有利于加强公司与客户的沟通，为公司后续业务拓展奠定基础。

#### 4、优化组织与管理体系，提升公司长期竞争力

报告期内，公司对组织与管理体系进行优化调整，尤其是对研发、销售、管理队伍进行了整合优化，一方面提高研发和管理的效率，另一方面提升销售团队实力。报告期，公司加强内外培训，一方面聘请了专业的咨询培训机构，对公司中高层管理干部进行系统性管理能力的培训，以提升管理干部的综合能力。另一方面，公司充分利用内部资源，加强内部讲师挖掘，营造良好的学习和工作氛围。未来，公司将继续把优化组织与管理体系作为重点工作。力争在公司转型期内建立一套能够支持公司未来5年规划发展的组织与管理体系，从而提升公司长期核心竞争力。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	401,849,551.17	269,455,441.68	49.13
营业成本	292,521,853.59	188,070,790.49	55.54
销售费用	25,939,281.14	17,717,078.69	46.41
管理费用	51,313,897.80	40,648,765.46	26.24
财务费用	-190,779.36	-11,195,610.56	不适用
研发费用	22,429,126.62	13,522,855.08	65.86
经营活动产生的现金流量净额	-45,727,893.78	-4,616,131.86	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-47,200,493.31	-136,455,492.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	35,983,502.88	168,835,007.79	-78.69
税金及附加	3,057,047.22	2,258,462.01	35.36

资产减值损失	-1,374,211.01	-5,101,678.94	不适用
资产处置收益	3,174.96		不适用
营业外收入	546,467.54	78,417.23	596.87

营业收入变动原因说明：主要是报告期平板显示器件销量增加和合并范围增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是报告期营业收入增加营业成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是报告期运输费和职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是报告期折旧、摊销费和职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是报告期现金管理利息收入减少、银行借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期购买和销售显示屏产生的现金流量净流出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期购买结构性存款及定期存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期取得银行借款净流入减少和回购公司股票支出增加所致。

税金及附加变动原因说明：主要是报告期应交增值税增加城建税等附加税相应增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是报告期计提的存货跌价准备减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要是报告期处置固定资产收益增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要是报告期收到的赔款增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	13,448,217.68	0.59	24,705,164.52	1.23	-45.57	主要是报告期末持有到期收回的应收票据减少所致。
应收款项	388,693,025.88	17.16	248,723,089.58	12.36	56.28	主要是报告期营业收入增加所致。
应收款项融资	3,332,535.25	0.15	100,000.00	0.00	3,232.54	报告期末用于背书的应收票据增加所致。
预付款项	148,038,020.52	6.54	25,350,055.39	1.26	483.98	主要是报告期预付显示屏货款增加所致。
其他应收款	5,246,640.24	0.23	2,004,903.77	0.10	161.69	主要是报告期并购子公司租赁厂房宿舍押金纳入合并报表所致。
存货	58,296,906.03	2.57	21,832,383.17	1.08	167.02	主要是报告期订单增加，用于生产的原辅料和产成品增加所致
其他流动资产	1,928,190.57	0.09	3,906,903.73	0.19	-50.65	主要是报告期留抵进项税额减少所致。
在建工程	105,799,754.21	4.67	79,444,512.38	3.95	33.17	主要是报告期待安装设备增加所致。
使用权资产	26,576,441.59	1.17		0.00	不适用	报告期执行新租赁准则所致。
商誉	51,272,646.73	2.26	37,714,362.83	1.87	35.95	主要是报告期并购深圳汇晨电子所致。
长期待摊费用	15,367,646.97	0.68	3,022,716.37	0.15	408.41	主要是报告期并购子公司长摊费用纳入合并报表所致。
短期借款	262,975,311.66	11.61	149,939,360.83	7.45	75.39	主要是报告期银行借款增加所致。
应付票据	128,000,000.00	5.65	56,456,582.75	2.81	126.72	报告期以银行承兑汇票支付显示屏货

						款增加所致。
应付账款	185,278,998.21	8.18	140,855,809.38	7.00	31.54	主要是报告期应付原材料款增加所致。
合同负债	129,716.62	0.01	53,097.35	0.00	144.30	报告期预收货款增加所致。
其他应付款	22,728,900.99	1.00	8,762,377.93	0.44	159.39	主要是报告期应付股利、应付股权转让款增加所致。
其他流动负债	10,917.70		6,902.65	0.00	58.17	主要是报告期预收账款增值税增加所致。
租赁负债	27,904,194.81	1.23		0.00	不适用	报告期执行新租赁准则所致。
递延收益	18,515,310.37	0.82	10,421,689.62	0.52	77.66	主要是报告期收到的政府补助增加所致。

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,013,540.67	银行承兑汇票保证金
合计	29,013,540.67	/

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至本公告披露日，公司先后审议通过以股权转让方式收购汇晨电子 31%股权、收购北京宝昂 51%股权以及以增资和股权转让方式收购兴为电子 60%股权，收购完成后，公司分别持有汇晨电子及北京宝昂 51%的股权，持有兴为电子 60%股权，汇晨电子、北京宝昂和兴为电子成为公司控股子公司。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1、2021 年 4 月 19 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于江西沃格光电股份有限公司拟收购深圳市汇晨电子股份有限公司 31%股权的议案》，同意公司以现金 2,697 万元收购河南省旭鼎企业管理合伙企业（有限合伙）持有的汇晨电子 31%的股权。本次收购前，汇晨电子为公司持股 20%的参股公司，本次收购完成后，公司共持有汇晨电子 51%的股权，汇晨电子成为公司的控股子公司。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 20 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《江西沃格光电股份有限公司关于收购深圳市汇晨电子股份有限公司 31%股权的公告》（公告编号：2021-037）。截至 2021 年 4 月 27 日，上述股权交割事项已完成，详见公司于 2021 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《江西沃格光电股份有限公司关于收购深圳市汇晨电子股份有限公司股权交割完成的公告》（公告编号：2021-039）。

2、2021 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于江西沃格光电股份有限公司拟收购北京宝昂电子有限公司 51%股权的议案》，同意公司以现金 20,400 万元收购河南景昂企业管理合伙企业（有限合伙）持有的北京宝昂电子有限公司（以下简称“北京宝昂”）

51%的股权，本次收购完成后，公司共持有北京宝昂 51%的股权，具体内容详见公司于 2021 年 5 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江西沃格光电股份有限公司关于拟收购北京宝昂电子有限公司 51%股权的公告》（公告编号：2021-043）。上述议案已经公司于 2021 年 6 月 21 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，详见公司于 2021 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江西沃格光电股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-057）。截至 2021 年 7 月 23 日，上述股权交割事项已完成，详见公司于 2021 年 7 月 23 日披露于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《江西沃格光电股份有限公司关于收购北京宝昂电子有限公司 51%股权交割完成的公告》（公告编号：2021-069）。

3、公司于 2021 年 7 月 15 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于江西沃格光电股份有限公司拟以增资及股权转让方式收购东莞市兴为电子科技有限公司 60%股权的议案》，同意公司以现金出资 2,500 万元认缴兴为电子新增注册资本 625 万元（即兴为电子增资后 20%股权），并以现金 5,000 万元收购增资后的兴为电子 40%股权。本次交易完成后，公司将持有兴为电子 60%股权，详见公司于 2021 年 7 月 16 日披露于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《江西沃格光电股份有限公司关于以增资及股权转让方式收购东莞市兴为电子科技有限公司 60%股权的公告》（公告编号：2021-067）。截至本公告披露日，兴为电子已完成上述股权过户的工商变更登记事项，公司已支付 2500 万元增资款以及第一期股权转让款 500 万元，第二期股权转让款预计 2021 年 8 月底之前支付，兴为电子拟于 2021 年 8 月纳入本公司合并报表范围，具体时点以公司后续披露的交割完成公告为准。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，主要控股参股公司基本信息和 2021 年上半年主要财务数据：

单位：人民币 万元

公司名称	经营范围	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳沃特佳科技有限公司	一般经营项目：国内贸易、信息咨询、投资兴办实业、投资管理、进出口业务、五	100%	2,000.00	20,882.58	17,397.59	6,709.38	1,082.73

	金交电技术开发；小片液晶显示屏的销售。许可经营项目：小片液晶显示屏的生产。						
深圳市会合网络科技有限公司	网络技术开发；市场推广；网络平台运作；计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术转让及上门维修、上门安装服务；商务代理服务；经济信息咨询；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；护肤品的销售。仓储服务（不含危险化学品，须凭相关审批文件方可经营）。	100%	4,900.00	4,900.11	4,896.30	无	-0.04
东莞市尚裕实业投资有限公司	实业投资，产销电子产品。（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）。	100%	20,000.00	1,688.52	1,683.94	无	-407.49
深圳市汇晨电子股份有限公司	一般经营项目是：光电子产品的研发、销售（不含限制项目）；国内商业、物资供销业；房屋租赁；货物及技术进出口（以上不含法律、行政法规、国务院决定禁止、限制项目）。许可经营项目是：光电子产品的生产及维修。	51%	3,100.00	13,496.84	5,452.10	8,488.60	210.92
沃格光电（香港）有限公司	光电、显示类产品研发与销售，国内外的光学、化学、电子材料代理销售，显示器件的代理销售。	100%	0.83	2,358.14	-72.20	2,430.07	-73.03

注 1：根据公司收购汇晨电子完成交割的时点以及会计准则相关规定，汇晨电子资产负债表于 2021 年 4 月纳入公司合并报表，表内汇晨电子的营业收入与净利润为 2021 年 1-6 月的数据；

注 2：沃格光电（香港）有限公司的注册资本 0.83 万元为注册资本 1 万港币折合人民币金额。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场激烈竞争的风险

FPD 光电玻璃精加工行业在我国是一个新兴产业，尽管我国进入该行业较晚，但近年来由于移动互联网的推动、5G 通信网络升级、数字信息显示与大数据时代的到来，移动智能终端等新兴消费类电子产品市场需求呈现较快增长，光电玻璃精加工行业也得到快速发展并保持较高利润率水平。尽管光电玻璃精加工行业是一个“资金密集型、技术密集型”行业，而且行业面板厂商进

入的“客户门槛”也比较高，但由于行业较高的利润率水平，这必然会吸引很多新的厂商进入光电玻璃精加工行业。产能迅速扩充，必将导致光电玻璃精加工行业市场竞争的加剧，而激烈的市场竞争必将影响各个光电玻璃精加工厂商的市场份额，而且还会导致产品价格的下降，这将导致行业的平均利润率水平下降，对公司的盈利能力与经营业绩造成不利的影响。

## 2、产品价格波动的风险

公司产品最终应用于移动智能终端，移动智能终端行业具有产品更新升级快、成熟产品价格下降快的双重特点。移动智能终端属于消费类电子行业，消费电子类产品由于大量使用半导体和电子元器件，所以受半导体摩尔定律的影响较大，这导致了消费类电子行业的特点就是“短平快”，即生命周期短、产品更新速度快、价格下降速度较快，大多数消费电子产品从上市开始价格就不断下降，相应地作为消费电子类产品组成部分的光电玻璃及其精加工业务的价格也会走低。随着移动智能终端产品的价格下降，客户会将降价影响逐级向产业链上游传递。如公司不能在技术研发创新、产品更新换代方面持续保持进步以保证主要产品的价格不出现大幅下降，并超过了公司的成本管控能力，则可能会对公司盈利能力产生不利影响。

## 3、人才流失的风险

公司所从事的主要业务的核心技术通常是由公司核心技术人员通过长期生产实践和反复实验、消化吸收国外先进技术、与科研院所合作开发、与同行和用户进行广泛的技术交流而获得的。同时，公司熟练技术员工也在工艺改进、设备研制和产品质量控制等方面积累宝贵的经验，是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。尽管公司已建立较为完善的人才激励机制，通过员工薪酬体系设计、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法的综合运用，努力创造条件吸引、培养和留住人才，但公司所处行业对专业人才的需求与日俱增，公司可能面临核心技术人员、关键岗位熟练技术工人流失的风险；此外，随着公司资产和经营规模的扩大，必然将加大对核心技术人员、熟练技术工人的需求，公司亦将面临该类人才短缺的风险。

## 4、劳动力成本上升可能导致盈利能力下降的风险

经过改革开放四十年年的发展，我国经济发展取得了令人瞩目的成就。但随着我国人口老龄化的逐步加速以及劳动力供求关系存在的结构性矛盾，同时受到各地政府近年来纷纷逐年上调最低工资标准等因素的共同影响，我国劳动力成本面临逐年上涨压力，人口红利逐步消失。由于公司所从事的行业具有劳动力使用量较大的特点，如果劳动力成本持续上升，将给公司盈利能力带来一定的不利影响。

## 5、应收账款金额较大引致的风险

由于公司所处行业的特点，公司应收账款的结算通常为3个月左右，因此公司应收账款一直保持较大的余额，尤其是随着公司业务的快速增长，应收账款金额将不断增大。如果未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因应收账款金额增多、货款无法及时回收或出现坏账、应收账款周转率下降所引致的财务风险。

## 6、技术风险



公司现有产品的生产技术在国内处于领先水平,在工艺技术改造等方面具有一定的创新实力。虽然公司已建立了较为完善的技术保密与防范制度,并与核心技术人员签订了相应保密协议,但是公司仍然存在核心技术人员流动或其他原因而导致的技术流失或泄密风险。

#### 7、客户集中度较高的风险

公司销售对象主要为显示面板厂商,由于显示面板生产线投资规模大,下游厂商数量有限,市场集中度高,因此公司销售存在客户集中度较高的行业特点。若未来由于下游行业发生变化或公司未能继续保持竞争优势,导致公司与主要客户的交易未能保持持续性,导致该等客户流失或需求发生不利变动以致减少甚至取消与公司的业务合作,或者公司与该等客户的合作被竞争对手所取代且公司未能及时拓展新增客户,则公司的主营业务以及经营业绩将面临增速放缓甚至下滑的风险,对公司持续盈利能力构成不利影响。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 1 月 14 日	2021-005
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 1 日	2021-053
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 22 日	2021-057

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐文军	董事、总经理	离任
易伟华	董事长、总裁（总经理）	聘任
张雄斌	财务总监、董事	选举
汪科	董事会秘书、副总经理	离任
胡芳芳	董事会秘书	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 8 月收到公司董事、总经理徐文军先生和董事会秘书兼副总经理汪科先生的书面辞职报告，徐文军先生因个人原因申请辞去董事及总经理职务，辞去上述职务后，徐文军先生将不再担任公司任何职务；汪科先生因个人原因申请辞去董事会秘书兼副总经理职务，辞去上述职务后，汪科先生将不再担任公司任何职务。公司于 2021 年 8 月 6 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于选举公司董事的议案》、《关于聘任公司总裁（总经理）的议案》和《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意选举张雄斌先生为公司董事，同意聘任易伟华先生为公司总裁（总经理），同意聘任胡芳芳女士为公司董事会秘书，独立董事发表了同意的独立意见，详见公司于 2021 年 8 月 7 日刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《江西沃格光电股份有限公司关于部分董事、高级管理人员变更的公告》。公司已于 2021 年 8 月 23 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于选举公司董事的议案》，详见公司于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的相关公告。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2021 年半年度不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
2020 年 12 月 28 日, 公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议, 审议通过《关于公司<第一期股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》。	详见公司于 2020 年 12 月 29 日刊载于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及《证券日报》相关公告。
2021 年 1 月 13 日, 公司召开 2021 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于公司<第一期股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》。	详见公司于 2021 年 1 月 14 日刊载于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及《证券日报》相关公告。
2021 年 1 月 22 日, 公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。	详见公司于 2021 年 1 月 23 日刊载于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及《证券日报》相关公告。
2021 年 2 月 22 日, 沃格光电第一期股票期权激励计划首次授予登记完成。	详见公司于 2021 年 2 月 24 日刊载于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及《证券日报》相关公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司排污信息相关数据如下：

公司名称	类别	主要污染物	排口数量	排口分布情况	排放方式	排放值	排放总量	核定的排放总量	排放情况	执行的污染物排放标准
江西沃格光电股份有限公司	废水	pH值	3	位于工业园南区2#厂房西南角、科技园西区A栋厂房东侧、工业园北区西侧	纳管	6-9	/	/	达标	新余市高新区污水处理厂接管标准
		化学需氧量	3		纳管	≤350 mg/L	5.83	61.511	达标	
		氨氮	3		纳管	≤25 mg/L	0.142	0.922	达标	
		五日生化需氧量	3		纳管	≤150 mg/L	/	/	达标	
		总氮	3		纳管	≤35 mg/L	/	/	达标	
		总磷	3		纳管	≤3 mg/L	/	/	达标	
		悬浮物	3		纳管	≤200 mg/L	/	/	达标	
	氟化物（以F-计）	2	位于2#厂房西南角	纳管	≤10 mg/L	/	/	达标	《污水综合排放标准》GB8978 - 1996表四的一级标准	
	废气	硫酸雾	16	工业园南区2#、3#厂房楼顶、废水站楼顶、工业园北区6#厂房及废水站	连续	≤45 mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标	《大气污染物综合排放标准》(GB16297 - 1996)表2中的二级标准
		氟化物	16	工业园南区2#、3#厂房楼顶及废水站楼顶、工业园北区废水站	连续	≤9 mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标	
氯化氢		2	工业园南区和工业园北区废水站楼顶	连续	≤100 mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标		
TVOC		5	A栋厂房楼顶、B栋厂房楼顶、科技	连续	≤50 mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标	天津市《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/ 524-2014)中表2的	

				园西区废 水站						最高允许排放浓 度
--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--------------

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司积极践行“遵纪守法、预防污染、节能降耗、持续改进”的管理方针，持续开展污染防治能力建设，加大环保投入。报告期内，公司环保设施运行通过层层落实环保责任，保证环保设施及时有效投用，严格执行国家、地方环保排放标准要求，污染物排放浓度达标排放，未发生任何环境污染事故，未受到过主管机构的处罚。管理和监测机构健全，环保规章制度完善。公司废水在线监测系统由江西怡正环保科技有限公司负责运行维护，报告期间运行正常。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司建设项目严格执行“环保三同时”要求，在建项目按照法律法规的要求进行了环境影响评价，已完工项目进行了环保竣工验收。并紧跟最新环保政策及法律法规，于2021年4月变更排污许可证。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为预防公司突发环境事件的发生，建立健全环境污染事故应急机制，规范公司突发环境事件的应急管理和响应程序，提高事件应对能力和灾后恢复能力，公司制定了《突发环境事件应急预案》并报主管环保部门备案，备案号为360502-2018-009-L，报告期内公司于2021年3月9日对突发事件应急预案进行了演练，提高环境污染事件应急处置能力。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照排污许可证、排污单位自行监测技术指南等相关要求制订自行监测方案，通过在线监测和第三方监测，及时、完整、准确地按相关部门规定将监测情况及时上报至全国污染源监测信息管理与共享平台。在线监测设施与政府环保部门监控平台连接，实现实时监控。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用

报告期内，公司全资子公司深圳沃特佳科技有限公司、控股子公司深圳市汇晨电子股份有限公司以及其他合并报表范围内下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，深圳沃特佳及其他子公司在日常管理和运行方面均严格遵守环保方面的法律法规，各项生产经营活动符合国家环境保护相关法律法规规定。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司秉承可持续发展理念，重视并倡导绿色环保，积极落实节能降耗活动，以尽可能少的资源消耗和环境占用创造最大的经济效益和社会效益。公司按照 ISO14001 环境管理体系要求对环境因素进行识别和控制，并有针对性的拟定方法和措施，定期跟踪，及时改善。对产品研发、生产制造过程中产生的废弃物严格执行国家及地区的环保法律、法规的规定，严格监控，达标排放，本着对社会负责的精神，严格按照“遵纪守法，预防污染，节能降耗，持续改进”的环境方针开展相关工作：1、遵守国家和地方的环境保护法律、法规，通过宣传、培训等方式向员工灌输环境保护知识，提高员工环境保护意识。2、开展节约资源、能源和减少废弃物的活动，在努力做好环保工作的同时，追求企业与社会、企业与自然可持续发展。3、在产品生产的各阶段导入环保理念，实施污染预防，以减少对环境的负面影响。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人	内容详情见注1	承诺时间：2017年4月，承诺期限为公司上市后3年内。	是	是		
	股份限售	公司股东沃德投资	内容详情见注2	承诺时间：2017年4月，承诺期限为公司上市后3年内。	是	是		
	股份限售	作为沃德投资出资人而间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	内容详情见注3	承诺时间：2017年4月，承诺期限为公司上市后3年内。	是	是		
	股份限售	公司股东创东方富凯与创东方富本	内容详情见注4	承诺时间：2017年4月，承诺期限为公司上市	是	是		

				后 1 年内。				
其他	公司、控股股东及实际控制人、全体董事以及高管人员	关于股价稳定预案的承诺，内容详情见注 5	承诺时间：2017 年 4 月，承诺期限为公司上市后 3 年内。	是	是			
其他	公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员	内容详情见注 6	承诺时间：2017 年 4 月	是	是			
其他	上市首次公开发行前持股 5%以上股东	持股意向及减持意向相关承诺，内容详见注 7	承诺时间：2017 年 4 月	是	是			
其他	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，内容详见注 8	承诺时间：2017 年 4 月	是	是			
其他	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	未能履行承诺时的约束措施，内容详见注 9	承诺时间：2017 年 4 月	是	是			
其他	控股股东及实际控制人	内容详见注 10	承诺时间：2017 年 4 月	是	是			



	其他	首次公开发行前持股5%以上的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员、其他重要股东	内容详见注 11	承诺时间：2017 年 4 月	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	内容详见注 12	承诺时间：2020 年 12 月 29 日至本股权激励计划结束之日终止	是	是		
	其他	激励对象承诺	内容详见注 13	承诺时间：2020 年 12 月 29 日至本股权激励计划结束之日终止	是	是		

注 1:

**公司控股股东、实际控制人兼董事长易伟华承诺:**

(1) 若沃格光电上市成功, 本人于沃格光电股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理本人所直接和间接持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由沃格光电回购该部分股份。

(2) 本人在前述锁定期内不从沃格光电离职。除前述锁定期外, 在本人担任沃格光电的董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有沃格光电股份总数的百分之二十五。离职后六个月内, 不转让本人直接和间接所持有的沃格光电股份。

(3) 本人减持所直接和间接持有的沃格光电股份时, 将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门和证券交易所的相关规定执行。

(4) 本人所直接和间接持有的沃格光电股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指沃格光电首次公开发行股票的发行人价格，如因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；上市后六个月内如沃格光电股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人所直接和间接持有沃格光电股票的锁定期自动延长六个月。本人在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本人所直接和间接持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(5) 本人减持沃格光电股份时，将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门和证券交易所的相关规定执行。

(6) 若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：

- ① 由此所得收益归沃格光电所有，本人应向沃格光电上缴该等收益。
- ② 本人应在有关监管机关要求的期限内予以纠正。
- ③ 由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失，本人将予以赔偿。
- ④ 本人拒不上缴收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本人支付的分红。

## 注 2:

### 公司股东沃德投资承诺

(1) 若沃格光电上市成功，本企业于沃格光电股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(2) 本企业所持有的沃格光电股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指沃格光电首次公开发行股票的发行人价格，如因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；上市后六个月内如沃格光电股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本企业持有沃格光电股票的锁定期自动延长六个月。本企业在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本企业所持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(3) 本企业减持沃格光电股份时，将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门和证券交易所的相关规定执行。

(4) 若违反上述承诺，本企业将接受如下约束措施：

- ① 由此所得收益归沃格光电所有，本企业应向沃格光电上缴该等收益。
- ② 本企业应在有关监管机关要求的期限内予以纠正。
- ③ 由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失，本企业将予以赔偿。
- ④ 本企业拒不上缴收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本企业支付的分红。

## 注 3:

**作为沃德投资出资人而间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员的张迅、汤军根、刘良军、刘文高、刘代刚承诺：**

(1) 若沃格光电上市成功，本人于沃格光电股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人间接持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(2) 本人在前述锁定期内不从沃格光电离职。除前述锁定期外，在本人担任沃格光电的董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的间接持有的沃格光电股份不超过本人间接持有沃格光电股份总数的百分之二十五。离职后六个月内，不转让本人间接持有的沃格光电股份。

(3) 本人间接持有的沃格光电股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指沃格光电首次公开发行股票的发行价格，如因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；上市后六个月内如沃格光电股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人间接持有沃格光电股票的锁定期自动延长六个月。本人在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本人间接持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(4) 本人减持间接持有的沃格光电股份时，将依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门和证券交易所的相关规定执行。

(5) 若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：

- ① 由此所得收益归沃格光电所有，本人应向沃格光电上缴该等收益。
- ② 本人应在有关监管机关要求的期限内予以纠正。
- ③ 由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失，本人将予以赔偿。
- ④ 本人拒不上缴收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本人支付的分红。

#### **注 4:**

**公司股东创东方富凯与创东方富本承诺：**

(1) 若沃格光电上市成功，本企业于沃格光电股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的沃格光电首次公开发行股票前已发行的股份，也不由沃格光电回购该部分股份。

(2) 若违反上述承诺，本公司将接受如下约束措施：

- ① 由此所得收益归沃格光电所有，本公司应向沃格光电上缴该等收益。
- ② 本公司应在有关监管机关要求的期限内予以纠正。
- ③ 由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失，本公司将予以赔偿。
- ④ 本公司拒不上缴收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本公司支付的分红。

#### **注 5:**

**关于股价稳定预案的承诺：**

**（一）公司做出承诺：**

自本公司上市之日起三年内，若本公司股票价格连续 20 个交易日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值（指公司上一年度经审计的每股净资产，如因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），本公司将按照经 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的有关安排回购本公司股份。

**（二）控股股东、实际控制人易伟华做出承诺：**

（1）本人将根据沃格光电 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的有关安排，在沃格光电就以稳定股价为目的而回购公司股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关议案投赞成票；

（2）本人将根据沃格光电 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的有关安排，履行包括但不限于增持沃格光电股份在内的相关各项义务。

**（三）公司全体董事做出承诺：**

（1）在本人担任沃格光电董事期间，本人将根据沃格光电 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的有关安排，在沃格光电就以稳定股价为目的而回购公司股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关议案投赞成票；

（2）本人将根据沃格光电 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的相关安排，履行相关各项义务。

**（四）公司全体高级管理人员做出承诺：**

在本人担任沃格光电高级管理人员期间，本人将根据沃格光电 2017 年第二次临时股东大会审议批准的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》中的相关安排，履行包括但不限于增持沃格光电股份在内的相关各项义务。

**注 6：****关于公司上市公开发行摊薄即期回报的承诺：****（一）公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：**

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等法律、行政法规和规范性文件的有关规定，公司就填补被摊薄即期回报事宜，将采取以下措施：

## 1、公司现有业务板块的运营状况和发展态势

公司是国内平板显示（FPD）光电玻璃精加工行业的领先公司之一，主营业务是 FPD 光电玻璃精加工业务，主要产品或服务包括 FPD 光电玻璃薄化、镀膜、切割等。自设立以来，公司主营业务未发生重大变化。

公司 2014 年、2015 年、2016 年以及 2017 年上半年营业收入分别为 25,738.36 万元、22,284.75 万元、31,201.35 万元、27,363.18 万元，净利润分别为 7,469.95 万元、3,407.91 万元、7,472.98 万元、9,976.60 万元。公司营业收入与净利润呈现总体上升的态势，尤其在 2016 年、2017 年上半年，公司业绩上升显著，公司将会呈现健康、可持续的发展。

## 2、公司现有业务板块面临的主要风险和改进措施

公司目前经营中面临的主要风险请参照招股说明书“第四节风险因素”。针对公司面临的风险，公司将采取如下措施积极应对：

（1）加大技术研发，提升产品品质，提升服务质量，保持持续竞争力，以应对技术升级、行业革新、产品价格下降的风险；（2）加大现有其他客户和新客户的开发力度，提高其他客户收入规模，以应对客户高度集中的风险；（3）提高人力资源管理水平，加强团队建设，完善人员激励和考评机制，关注人才培养与人才引进，以避免管理不善导致的人才流失、人员储备不足等问题，以应对公司人才不足的风险；（4）加强客户信用管理及货款回款管理，以应对公司应收账款余额过大带来的风险；（5）结合行业季节性变动情况来优化客户结构、安排生产周期，最大化利用公司产能，以应对行业季节性变动的风险。

## 3、提高公司日常运营效率，降低公司日常运营成本，提升公司业绩的具体措施

### （1）强化研发与技术优势、发展主营业务，提高公司持续盈利能力

近年来，公司主营业务规模和盈利能力持续增长，业务发展态势良好。公司长期注重研发投入，建成了一支稳定高效的研发队伍，成功开展 In-Cell 抗干扰高阻镀膜技术等一些重要研发项目，不断提升公司的技术，也为未来的发展战略储备了必要技术。本次公开发行后，公司将新建研发中心，建立并完善技术研发和创新体系，培养和引进研发人才，改善公司的研发条件，加大对光电玻璃镀膜新技术和新工艺的研发力度（如 3D 玻璃盖板及背板已进行小批量生产、公司超硬防指纹膜新产品正在进行市场导入）。在维护现有客户业务范围的基础上，继续拓展国内外市场，稳定公司在 FPD 光电玻璃精加工行业的领先地位，实现业务规模、盈利能力和综合实力的全面提升。

### （2）提升管理水平，降低公司的运营成本

公司将进一步完善内部控制制度，完善并强化投资决策程序，严格控制公司的各项成本费用支出；加强生产环节管控，改进生产产品质量控制流程，提高生产组织管理水平，合理控制公司运营成本支出，提升经营效率和盈利能力；加强客户信用管理以及应收账款回款管理，降低坏账风险；加强成本管理，优化预算管理流程，强化执行监督，全面有效地提升公司经营效率；公司还将努力提升内部综合管理水平，完善和优化员工的薪酬制度，提高员工的积极性，并加大人才培养和优秀人才的引进，为公司的快速发展夯实基础。

(3) 加强募集资金管理，保证募投项目建设顺利推进

本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。TFT-LCD玻璃精加工项目主要用于厂房建设、购置生产设备及配套工程设施，项目完成后，将大幅提升 TFT-LCD 玻璃精加工服务能力，优化公司产品结构，解决公司产能不足的问题；特种功能镀膜精加工项目主要用于厂房建设，购置项目所需生产设备及配套工程设施，形成特种功能镀膜精加工能力，完善公司产品服务，延伸产品线；研发中心建设项目的主要研发内容包括 In-Cell 抗干扰高阻镀膜技术、On-Cell 触摸屏技术、超硬膜技术、超薄玻璃技术和特殊视觉功能镀膜技术等。

本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，以使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《公司章程》、《募集资金管理办法》及相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。

(4) 完善利润分配政策，强化投资者回报

为了进一步规范公司利润分配政策，公司制定了上市后适用的《公司章程（草案）》和《上市后三年股东分红回报规划》。公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照其要求进行利润分配。公司首次公开发行股票并上市完成后，公司将广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。

公司作出承诺如下：

公司将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉并依法承担相应责任。

**(二) 公司全体董事及高级管理人员就填补被摊薄即期回报事宜做出承诺如下：**

(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

(3) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

**(三) 公司控股股东、实际控制人就填补被摊薄即期回报事宜做出承诺如下：**

(1) 本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

(2) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

#### 注 7:

##### 公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向相关承诺:

###### (一) 控股股东、实际控制人易伟华承诺:

1、本人自所持沃格光电股份锁定期满之日起 12 个月内，在遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则，且不违背本人已作出承诺的情况下，累计转让的沃格光电股份总额不超过沃格光电股票上市之日本人所持有沃格光电股份总额的 25%；自本人所持沃格光电股份锁定期满之日起 24 个月内，累计转让的沃格光电股份总额不超过沃格光电股票上市之日本人所持有沃格光电股份总额的 50%。本人拟减持沃格光电股份的，将在充分考虑不影响沃格光电正常运营、减持对沃格光电股价不构成重大干扰的条件下进行。

2、本人所持沃格光电股份在锁定期满之日起 24 个月内减持的，减持价格不低于发行价（指沃格光电首次公开发行股票的发行价格，如因沃格光电上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；如本人确定依法减持沃格光电股份的，将提前 5 个交易日向沃格光电提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对沃格光电治理结构及持续经营影响的说明，并由沃格光电按规定予以公告；减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律法规或证券监管部门允许的方式进行。

3、若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施:

- (1) 由此所得的收益归沃格光电所有，本人应向沃格光电上缴该等收益；
- (2) 由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失将由本人承担；
- (3) 本人拒不上缴相关收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本人支付的分红。

###### (二) 沃德投资承诺:

1、在本企业所持沃格光电股份锁定期满后，本企业拟减持沃格光电股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合沃格光电稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股份减持计划，逐步减持。

2、本企业减持沃格光电股份应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

3、本企业减持沃格光电股份前，应提前 5 个交易日向沃格光电提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对沃格光电治理结构及持续经营影响的说明，并由沃格光电按规定予以公告；在本企业所持沃格光电股份锁定期满后，本企业拟减持沃格光电股份的，减持价格不低于本次发

行的发行价（如因沃格光电上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。

4、若违反上述承诺，本企业将接受如下约束措施：

- （1）由此所得的收益归沃格光电所有，本企业应向沃格光电上缴该等收益；
- （2）由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失将由本企业承担；
- （3）本企业拒不上缴相关收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本企业支付的分红。

### （三）创东方富凯与创东方富本承诺：

1、在本企业所持沃格光电股份锁定期满后，本企业拟减持沃格光电股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合沃格光电稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股份减持计划，逐步减持。

2、本企业减持沃格光电股份应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

3、本企业减持沃格光电股份前，应提前5个交易日向沃格光电提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对沃格光电治理结构及持续经营影响的说明，并由沃格光电按规定予以公告；在企业所持沃格光电股份锁定期满后，本公司拟减持沃格光电股份的，减持价格不低于本次发行的发行价（如因沃格光电上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。

4、若违反上述承诺，本企业将接受如下约束措施：

- （1）由此所得的收益归沃格光电所有，本企业应向沃格光电上缴该等收益；
- （2）由此给沃格光电及沃格光电其他股东造成的全部损失将由本企业承担；
- （3）本企业拒不上缴相关收益或赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本企业支付的分红。

### 注8：

**公司及控股股东、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：**

#### （一）公司就招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺如下：

本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

若违反上述承诺，经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定导致公司不符合上市条件的，本公司承担依法回购首次公开发行全部新股的责任。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担民事赔偿的责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司按照投资



者直接遭受的可预测的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、建立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

本承诺对于股票价格的描述，若自公司股票在证券交易所上市之日起至本公司回购公司股票期间公司发生派息、送红股、资本公积金转增股份等除权除息事项，本承诺所称价格做相应调整。

**(二) 公司实际控制人、控股股东易伟华承诺：**

易伟华就招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺如下：

发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

若违反上述承诺，经中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定导致公司不符合上市条件的，本人承担依法回购已转让的限售股份的责任。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担民事赔偿的责任，赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司按照投资者直接遭受的可预测的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、建立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

**(三) 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：**

公司全体董事、监事、高级管理人员就招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺如下：

公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失

**注 9：**

**未能履行承诺时的约束措施：**

**(一) 公司承诺**

1、本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

2、如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

(1)在本公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

(3) 不批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；

(4) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

3、如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

(1) 在本公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益；

(3) 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。

## **(二) 控股股东、公司实际控制人承诺：**

1、本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

2、如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

(1) 在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；

(2) 归属于本人的公司当年现金分红收益（若有）归公司所有，同时不得转让本人直接和间接持有的发行人股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；

(3) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的20个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；

(4) 如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

3、如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

(1) 在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；

(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。

4、如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。

**（三）董事、监事、高级管理人员承诺：**

1、本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

2、如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

（1）在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

（2）归属于本人的公司当年现金分红收益（若有）归公司所有，同时不得转让本人直接（若有）和间接持有的发行人股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；

（3）主动申请调减或停发薪酬或津贴；

（4）如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的20个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；

（5）如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

3、如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：

（1）在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。

4、如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。

**注 10：**

**公司控股股东与实际控制人易伟华已就公司与深圳沃特佳缴纳社会保险及住房公积金的情况出具承诺如下：**

“1、本人将积极促使公司及其控股子公司执行国家及地方关于社会保险的规定为员工缴纳社会保险；若公司及其控股子公司需要依照法律法规规定或各地方人力资源和社会保障局等主管部门的要求为员工补缴社会保险，将由本人代为缴纳和承担或对公司进行全额补偿；

2、若公司及其控股子公司因未为部分员工缴纳社会保险而需要承担任何罚款或损失的，将由本人代为承担或对公司及其控股子公司进行全额补偿；

3、本人将积极促使公司及其控股子公司执行国家及各地方关于住房公积金方面的法规规定；若应各地方住房公积金管理中心或有权部门的要求，公司及其控股子公司需要为员工补缴住房公积金，将由本人代为缴纳和承担或对公司进行全额补偿；

4、若公司及其控股子公司因未为部分员工缴纳住房公积金而需要承担任何罚款或损失的，将由本人代为承担或对公司及其控股子公司进行全额补偿。”

发行人控股股东易伟华已出具《不存在违规担保及资金占用的承诺函》，承诺：

“A、本人及本人控制的其他企业目前不存在接受沃格光电及其控制的企业违规担保的情形。在持股沃格光电期间，本人将避免接受沃格光电及其控制的企业提供的担保；如关联担保无法避免，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及沃格光电相关规章制度的规定，严格履行审批程序并进行充分信息披露。

B、本人及本人控制的其他企业不存在违规占用沃格光电及其控制的企业资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用沃格光电及其控制的企业资金的情况。

在持股沃格光电期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及沃格光电相关规章制度的规定，不以任何方式违规占用或使用沃格光电的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害沃格光电及其他股东利益的行为。

C、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

D、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给沃格光电及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本人支付的分红”。

#### 注 11:

持股 5%以上的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员、其他重要股东的重要承诺

##### （一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人易伟华和其他 5%以上股东创东方富凯、创东方富本及沃德投资已出具了《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺如下：

1、承诺人及承诺人控制的其他企业目前不存在从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务；

2、在持有发行人 5%以上股份期间，承诺人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与发行人及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资；

3、如承诺人从任何第三方获得的任何商业机会与发行人及其所控制的企业经营的业务存在竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知发行人，并尽力将该等商业机会让予发行人；

4、除非经发行人书面同意，承诺人不会将发行人及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给任何第三方；

5、承诺人承诺不会教唆或诱导发行人及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易；

6、若承诺人可控制的其他企业今后从事与发行人及其所控制的企业的业务存在竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人/本企业将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对发行人利益的侵害；

7、承诺人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；

8、若违反上述承诺，承诺人将接受如下约束措施：

(1) 由此所得收益归发行人所有，承诺人应向发行人上缴该等收益；

(2) 承诺人应在接到发行人董事会通知之日起 20 日内启动有关消除同业竞争或侵犯商业秘密行为的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向发行人及公众投资者披露消除同业竞争或停止侵犯商业秘密行为的相关措施的实施情况；

(3) 承诺人应承担由此给发行人及其他股东造成的全部损失，承诺人拒不赔偿相关损失的，发行人有权相应扣减其应向承诺人支付的分红。

基于审慎的考虑，张春姣作为发行人的关联自然人亦已比照前述内容向发行人出具了《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》。

## (二) 关于规范与公司关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人易伟华、其他 5%以上股东创东方富凯、创东方富本及沃德投资出具了《减少及规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“1、本人/本企业从未以任何理由和方式违规占用过沃格光电及其前身的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式违规占用沃格光电的资金或其他资产。

2、本人/本企业将不会利用控股股东、实际控制人/股东地位及与沃格光电之间的关联关系损害沃格光电的利益和其他股东的合法权益。

3、本人/本企业将尽量减少与沃格光电发生关联交易，如关联交易无法避免，本人/本企业将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受沃格光电给予比在任何一项公平市场交易中的第三者更优惠的条件；同时，本人/本企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及沃格光电相关规章制度的规定，严格履行审批程序并进行充分的信息披露。

4、本人/本企业将严格和善意地履行与沃格光电签订的各项关联交易协议，不会向沃格光电谋求任何超出协议约定以外的利益或收益。

5、本人/本企业将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6、若违反上述承诺，本人/本企业将接受如下约束措施：

(1) 如沃格光电或沃格光电的其他股东由此遭受损失，在有关损失金额确认后，本人/本企业将在沃格光电董事会通知的时限内进行赔偿；本人/本企业拒不赔偿相关损失的，沃格光电有权相应扣减其应向本人/本企业支付的分红。

(2) 本人/本企业应配合沃格光电消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格进行交易等。”

#### 注 12:

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

#### 注 13:

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司及子公司东莞尚裕与东莞佩斯讯光电技术有限公司等物权保护纠纷于2021年5月21日取得一审民事判决书，原告东莞佩斯讯的诉请被全部驳回，截至目前该案件无最新进展，如有进展，公司将及时进行披露。	详见公司分别于2021年2月3日、2021年5月22日在上海交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江西沃格光电股份有限公司关于公司及子公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2021-013）、《江西沃格光电股份有限公司关于公司及子公司涉及诉讼事项进展的公告》（公告编号：2021-049）。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
沃格光电	中华映管股份有限公司	无	给付报酬纠纷	公司因给付报酬纠纷于2019年1月24日将中华映管股份有限公司作为被告,向台湾桃园地方法院递交了《民事起诉状》,请求判令被告向公司支付欠款8,474,476.84美元暨起诉状送达之日起至清偿日止按周年利率5%计算之利息;被告负担此次诉讼费用。	5,999.51		法院已对本次诉讼案件立案,于2019年4月2日开庭,并于2019年4月19日判决公司胜诉,公司于2019年4月26日收到台湾桃园地方法院作出的108年度重诉字第47号《台湾桃园地方法院民事判决》,判令中华映管向公司支付欠款8,474,476.84美元暨起诉状送达之日起至清偿日止按周年利率5%计算之利息;中华映管负担此次诉讼费用。截至目前,根据台湾法院民事执行处出具的函件,公司就执行费部分可分配到新台币2,108,397元(最终以银行到账金额为准,目前已到账1,260.06美元)。根据法院于2020年8月13日检送的《台湾台北地方法院民事执行处通知更正分配表函》,我司可分配金额为新台币1,031,040元,该款项已于2021年3月10日到账,折合36,416.58美元。截至目前,尚未得知公司就此案件最终能追回欠款的额度,本诉讼相关事项如有进一步进展,我司将再及时披露。		
广东秦泰盛智能化科技有限	沃格光电	无	买卖合同	公司因买卖合同纠纷向新余市渝水区人民法院提起诉	69.9030		该案件在新余市渝水区人民法院开庭审理,判决结果为1、解除双方签订的《购		

公司			同 纠 纷 案	<p>讼，2020年7月7日新余市渝水区人民法院受理了公司的起诉，秦泰盛在法定期限内提起了反诉。公司请求秦泰盛返回定金426000元并支付违约金35500元、赔偿损失71000元、支付利息10819元，共计543319元。秦泰盛要求公司支付设备余款497000元、起诉日之前的利息损失21530元、违约金35500元、赔偿损失71000元、律师费50000元、交通费15000元、住宿费9000元，共计699030元。</p>		<p>销合同》；2、秦泰盛在判决生效之日起十日内向沃格返还定金284000元、返还预付款71000元，合计355000元；3、秦泰盛在判决生效之日起十日内向沃格支付保全保险费580元；4、秦泰盛在判决生效之日起十日内向沃格支付律师费20000元；5、驳回沃格其他诉讼请求；6、驳回秦泰盛全部反诉诉讼请求；7、本诉案件受理费6037元、保全费3420元，合计9475元，由沃格承担3158元、秦泰盛承担6299元；反诉案件受理费由秦泰盛承担。秦泰盛针对该判决结果向法院提起了上诉，沃格光电于2021年1月18日签收了秦泰盛提交的《民事上诉状》，公司于2021年4月29日收到法院的二审判决书，判决结果为：驳回上诉，维持原判，上述判决为终审判决。秦泰盛已按照法院判决结果向公司支付了38.1879万元，本案现已审理终结。</p>		
----	--	--	------------------	---	--	--	--	--

注：以上诉讼案件中，沃格光电起诉中华映管案件的诉讼涉及金额人民币5,999.51万元为案件涉案金额8,474,476.84美元折算为人民币的金额。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

公司于2021年3月12日和2021年5月31日分别召开公司第三届董事会第十次会议和2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，并于2021年7月19日披露了《江西沃格光电股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-068），公司本次利润分配以实施权益分派股权登记日2021年7月22日登记的总股本94,595,556股扣减不参与利润分配的公司回购专用账户累计已回购的股2,061,700股后的股份数量92,533,856股为基数，每股派发现金红利约0.05262元（含税），每股以资本公积金转增0.3股，除权（息）日和现金红利发放日为2021年7月23日，新增无限售条件流通股份上市日为2021年7月26日，以92,533,856股为基数计算，本次转增股本后，公司总股本为122,355,713股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的相关公告。公司已于2021年7月26日实施完成2020年年度权益分派方案，公司总股本由94,595,556股变更为122,355,713股，按新股本总额122,355,713股摊薄计算的2021年半年度的每股收益、每股净资产情如下表（其中每股收益需总股本扣除回购专户2,061,700股）：

财务指标	本报告期	本报告期同口径（注）
基本每股收益	0.0263	0.0204
稀释每股收益	0.0263	0.0204
归属于上市公司股东的每股净资产	16.49	12.75

注：本报告期同口径的基本每股收益、稀释每股收益及归属上市公司股东的每股净资产按新股本总额122,355,713股的情况下计算。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
易伟华	25,834,251	25,834,251	0	0	首次公开发行股票限售承诺,限售期36个月	2021年4月19日
沃德投资	4,434,000	4,434,000	0	0	首次公开发行股票限售承诺,限售期36个月	2021年4月19日
合计	30,268,251	30,268,251	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,512
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
易伟华	0	25,834,251	27.31	0	质押	18,930,000	境内自然人
深圳市创东方富凯投资企业(有限合伙)	0	9,942,182	10.51	0	无		境内非国有法人
新余市沃德投资合伙企业(有限合伙)	0	4,434,000	4.69	0	无		境内非国有法人
黄静红	-42,000	3,322,494	3.51	0	质押	2,000,000	境内自然人
深圳市创东方富本投资企业(有限合伙)	0	2,107,770	2.23	0	无		境内非国有法人
江西沃格光电股份有限公司回购专用证券账户	2,061,700	2,061,700	2.18	0	无		其他
魏忠	0	1,891,711	2.00	0	无		境内自然人
黄定玮	190,300	779,300	0.82	0	无		境内自然人

冯皓	0	600,800	0.64	0	无	境内自然人
康志华	0	590,000	0.62	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
易伟华	25,834,251	人民币普通股	25,834,251			
深圳市创东方富凯投资企业(有限合伙)	9,942,182	人民币普通股	9,942,182			
新余市沃德投资合伙企业(有限合伙)	4,434,000	人民币普通股	4,434,000			
黄静红	3,322,494	人民币普通股	3,322,494			
深圳市创东方富本投资企业(有限合伙)	2,107,770	人民币普通股	2,107,770			
江西沃格光电股份有限公司回购专用证券账户	2,061,700	人民币普通股	2,061,700			
魏忠	1,891,711	人民币普通股	1,891,711			
黄定玮	779,300	人民币普通股	779,300			
冯皓	600,800	人民币普通股	600,800			
康志华	590,000	人民币普通股	590,000			
前十名股东中回购专户情况说明	公司分别于2020年12月28日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，2021年1月13日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购股份，用于实施股权激励计划，回购期限自股东大会审议通过本回购方案之日起12个月内。截至本报告期末，公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量为2,061,700股，具体内容详见公司于上海证券交易所官网披露的相关公告。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截至报告期末，公司控股股东易伟华持有新余市沃德投资合伙企业(有限合伙)1.89%的合伙份额且担任其执行事务合伙人，易伟华先生与新余市沃德投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人；2、深圳市创东方富凯投资企业(有限合伙)与深圳市创东方富本投资企业(有限合伙)为一致行动人；3、除以上关联关系或一致行动的说明，公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动的情形。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张迅	董事	157,870	294,370	136,500	基于对公司内在价值认可，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式自愿增持公司股份。
张雄斌	高管	0	136,900	136,900	基于对公司内在价值认可，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式自愿增持公司股份。
刘文高	高管	78,935	170,635	91,700	基于对公司内在价值认可，通过上海证券交易所交易系统集中竞价交易方式自愿增持公司股份。

注：1、上述持股情况中，含通过新余市沃德投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份。  
2、上述持股变动情况详见公司分别于2021年2月3日、2021年2月9日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《江西沃格光电股份有限公司关于部分董事高管增持公司股份计划的公告》（公告编号：2021-015）、《江西沃格光电股份有限公司关于部分董事高管增持公司股份进展暨实施完成的公告》（公告编号：2021-017）。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
徐文军	董事	0	500,000	0	0	500,000
张迅	董事	0	300,000	0	0	300,000
张雄斌	高管	0	300,000	0	0	300,000
汪科	高管	0	300,000	0	0	300,000
刘文高	高管	0	100,000	0	0	100,000
合计	/	0	1,500,000	0	0	1,500,000

注：由于徐文军先生和汪科先生分别于2021年8月申请离职，根据其签署的《股票期权授予协议》，激励对象因辞职、公司裁员、劳动合同到期而离职的，自该情形发生之日起，已获准行权但尚未行权的股票期权终止行权。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江西沃格光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	351,506,368.13	475,343,240.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,448,217.68	24,705,164.52
应收账款	七、5	388,693,025.88	248,723,089.58
应收款项融资	七、6	3,332,535.25	100,000.00
预付款项	七、7	148,038,020.52	25,350,055.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	5,246,640.24	2,004,903.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	58,296,906.03	21,832,383.17
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	七、13	1,928,190.57	3,906,903.73
流动资产合计		970,489,904.30	801,965,740.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	20,200,000.00	17,400,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	917,624,051.13	916,642,442.27
在建工程	七、22	105,799,754.21	79,444,512.38
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产	七、25	26,576,441.59	
无形资产	七、26	109,559,078.18	110,580,869.08
开发支出			
商誉	七、28	51,272,646.73	37,714,362.83
长期待摊费用	七、29	15,367,646.97	3,022,716.37
递延所得税资产	七、30	22,348,689.83	19,668,285.89
其他非流动资产	七、31	26,009,190.51	26,105,246.89
非流动资产合计		1,294,757,499.15	1,210,578,435.71
资产总计		2,265,247,403.45	2,012,544,176.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	262,975,311.66	149,939,360.83
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	七、35	128,000,000.00	56,456,582.75
应付账款	七、36	185,233,998.21	140,855,809.38
预收款项			
合同负债	七、38	129,716.62	53,097.35
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	七、39	24,936,249.96	24,908,974.51
应交税费	七、40	4,776,122.57	5,945,492.88
其他应付款	七、41	22,728,900.99	8,762,377.93
其中：应付利息			
应付股利		4,869,651.71	842.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	10,917.70	6,902.65
流动负债合计		628,791,217.71	386,928,598.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	27,904,194.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	18,515,310.37	10,421,689.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,419,505.18	10,421,689.62

负债合计		675,210,722.89	397,350,287.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	94,595,556.00	94,595,556.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	964,404,501.12	964,404,501.12
减：库存股	七、56	52,797,175.67	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	46,653,083.87	46,653,083.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	507,127,977.01	509,540,747.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,559,983,942.33	1,615,193,888.16
少数股东权益		30,052,738.23	
所有者权益（或股东权益）合计		1,590,036,680.56	1,615,193,888.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,265,247,403.45	2,012,544,176.06

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江西沃格光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		333,788,076.42	330,846,198.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,064,656.20	16,883,809.49
应收账款	十七、1	316,609,582.97	240,042,601.03
应收款项融资		1,296,929.25	100,000.00
预付款项		147,499,287.96	25,238,386.45
其他应收款	十七、2	1,072,912.24	24,615,077.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		33,806,027.57	20,845,254.76
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		626,905.34	2,500,148.85
流动资产合计		842,764,377.95	661,071,476.30
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	406,900,278.97	359,575,143.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		689,459,814.69	708,129,056.67
在建工程		105,799,754.21	79,444,512.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,249,203.16	
无形资产		36,944,625.29	37,204,292.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,886,773.07	2,571,325.29
递延所得税资产		12,749,294.66	12,681,861.10
其他非流动资产		24,857,418.92	25,679,046.89
非流动资产合计		1,282,847,162.97	1,225,285,237.70
资产总计		2,125,611,540.92	1,886,356,714.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		250,259,722.22	149,939,360.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		128,000,000.00	56,456,582.75
应付账款		173,859,595.35	158,392,696.82
预收款项			
合同负债			53,097.35
应付职工薪酬		16,874,997.78	19,614,900.64
应交税费		950,272.16	790,026.98
其他应付款		116,880,548.52	8,660,395.56
其中：应付利息			
应付股利		4,869,651.71	842.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			6,902.65
流动负债合计		686,825,136.03	393,913,963.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,525,140.47	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,423,863.40	10,421,689.62
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		13,949,003.87	10,421,689.62
负债合计		700,774,139.90	404,335,653.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		94,595,556.00	94,595,556.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		964,404,501.12	964,404,501.12
减：库存股		52,797,175.67	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,653,083.87	46,653,083.87
未分配利润		371,981,435.70	376,367,919.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,424,837,401.02	1,482,021,060.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,125,611,540.92	1,886,356,714.00

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		401,849,551.17	269,455,441.68
其中：营业收入	七、61	401,849,551.17	269,455,441.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,070,427.01	251,022,341.17
其中：营业成本	七、61	292,521,853.59	188,070,790.49
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	七、62	3,057,047.22	2,258,462.01
销售费用	七、63	25,939,281.14	17,717,078.69
管理费用	七、64	51,313,897.80	40,648,765.46
研发费用	七、65	22,429,126.62	13,522,855.08
财务费用	七、66	-190,779.36	-11,195,610.56
其中：利息费用		4,145,947.54	111,874.16
利息收入		4,400,851.50	10,083,584.90

加：其他收益	七、67	3,797,692.11	3,584,666.57
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	-2,585,940.77	-3,417,709.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,374,211.01	-5,101,678.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,174.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,619,839.45	13,498,378.71
加：营业外收入	七、74	546,467.54	78,417.23
减：营业外支出	七、75	1,116,626.01	1,175,924.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,049,680.98	12,400,871.89
减：所得税费用	七、76	3,144,316.70	3,383,705.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,905,364.28	9,017,166.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,905,364.28	9,017,166.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,456,039.55	9,017,166.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		449,324.73	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		2,905,364.28	9,017,166.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,456,039.55	9,017,166.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		449,324.73	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0263	0.0953
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0263	0.0953

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	357,107,827.10	236,719,625.48
减：营业成本	十七、4	278,613,940.39	181,786,322.27
税金及附加		1,469,425.24	1,640,851.13
销售费用		22,819,101.34	14,816,226.86
管理费用		33,153,565.59	31,687,062.87
研发费用		20,246,161.72	13,522,855.08
财务费用		-147,460.68	-10,005,294.67
其中：利息费用		3,713,879.29	568,624.16
利息收入		3,968,895.44	9,346,211.17
加：其他收益		1,379,717.02	3,459,419.01
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	146,734.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-431,179.61	-3,372,658.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,357,411.03	-5,101,678.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,174.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		694,129.81	-1,743,316.03
加：营业外收入		546,467.54	78,417.23
减：营业外支出		825,705.31	1,131,136.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		414,892.04	-2,796,035.43
减：所得税费用		-67,433.56	-419,405.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		482,325.60	-2,376,630.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		482,325.60	-2,376,630.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		482,325.60	-2,376,630.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		536,757,474.01	381,680,977.30
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	14,155,273.46	14,018,533.22
经营活动现金流入小计		550,912,747.47	395,699,510.52
购买商品、接受劳务支付的现金		391,985,767.52	262,464,866.85
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			
支付给职工及为职工支付的现金		152,598,603.00	97,418,642.82
支付的各项税费		17,520,327.27	11,429,155.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	34,535,943.46	29,002,977.04
经营活动现金流出小计		596,640,641.25	400,315,642.38
经营活动产生的现金流量净额		-45,727,893.78	-4,616,131.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,134.00	163,360.00
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	七、78	140,980,232.42	567,896,333.34
投资活动现金流入小计		141,106,366.42	568,059,693.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,811,501.18	125,000,537.38
投资支付的现金			20,000,000.00
质押贷款净增加额			



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,495,358.55	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	50,000,000.00	559,514,648.66
投资活动现金流出小计		188,306,859.73	704,515,186.04
投资活动产生的现金流量净额		-47,200,493.31	-136,455,492.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	170,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	35,000.00	
筹资活动现金流入小计		250,035,000.00	170,800,000.00
偿还债务支付的现金		154,300,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,632,956.13	964,992.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	56,118,540.99	
筹资活动现金流出小计		214,051,497.12	1,964,992.21
筹资活动产生的现金流量净额		35,983,502.88	168,835,007.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-101,773.77	277,600.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,046,657.98	28,040,983.76
加：期初现金及现金等价物余额		377,695,341.89	300,361,155.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		320,648,683.91	328,402,138.77

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		504,256,850.45	337,837,099.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,062,769.35	13,156,910.20
经营活动现金流入小计		594,319,619.80	350,994,009.84
购买商品、接受劳务支付的现金		410,303,442.58	268,757,222.95
支付给职工及为职工支付的现金		118,712,696.59	77,052,902.35
支付的各项税费		1,309,011.19	1,513,336.79
支付其他与经营活动有关的现金		30,132,818.99	24,361,516.28

经营活动现金流出小计		560,457,969.35	371,684,978.37
经营活动产生的现金流量净额		33,861,650.45	-20,690,968.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,134.00	163,360.00
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		140,980,232.42	567,896,333.34
投资活动现金流入小计		141,106,366.42	568,059,693.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,443,717.10	120,375,389.24
投资支付的现金		8,401.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		42,170,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	559,514,648.66
投资活动现金流出小计		186,622,118.10	699,890,037.90
投资活动产生的现金流量净额		-45,515,751.68	-131,830,344.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	170,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	240,800,000.00
偿还债务支付的现金		149,800,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,517,215.57	964,992.21
支付其他与筹资活动有关的现金		53,367,164.99	
筹资活动现金流出小计		206,684,380.56	1,964,992.21
筹资活动产生的现金流量净额		43,315,619.44	238,835,007.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-95,055.29	277,600.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		31,566,462.92	86,591,295.23
加：期初现金及现金等价物余额		271,366,729.92	222,401,839.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		302,933,192.84	308,993,134.34

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87		509,540,747.17		1,615,193,888.16		1,615,193,888.16
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	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87		509,540,747.17		1,615,193,888.16		1,615,193,888.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						52,797,175.67					-2,412,770.16		55,209,945.83	30,052,738.23	-25,157,207.60
（一）综合收益总额											2,456,039.55		2,456,039.55	449,324.73	2,905,364.28
（二）所有者投入和减少资本						52,797,175.67							52,797,175.67		52,797,175.67
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													-		-
													52,797,175.67		52,797,175.67
(三) 利润分配													-		-
1. 提取盈余公积													4,868,809.71		4,868,809.71
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-		-
													4,868,809.71		4,868,809.71
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															

2021 年半年度报告

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													29,603,413.50	29,603,413.50	
四、本期期末余额	94,595,56.00				964,404,501.12	52,797,175.67		46,653,083.87		507,127,977.01		1,559,983,942.33	30,052,738.23	1,590,036,680.56	

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	94,595,556.00				964,404,501.12			46,653,083.87		510,754,605.31		1,616,407,746.30		1,616,407,746.30		
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	94,595,556.00				964,404,501.12			46,653,083.87		510,754,605.31		1,616,407,746.30		1,616,407,746.30		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,307,313.26		-6,307,313.26		-6,307,313.26		
(一) 综合收益总额										9,017,166.81		9,017,166.81		9,017,166.81		

(二) 所有者投入和减少资本																					
1. 所有者投入的普通股																					
2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
(三) 利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有 (或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					

5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87			504,447,292.05		1,610,100,433.04					1,610,100,433.04	

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87	376,367,919.81	1,482,021,060.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87	376,367,919.81	1,482,021,060.80
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						52,797,175.67				-4,386,484.11	-
(一) 综合收益总额										482,325.60	482,325.60
(二) 所有者投入和减少资本						52,797,175.67					-
1. 所有者投入的普通股											52,797,175.67

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						52,797,175.67					-
(三) 利润分配										-4,868,809.71	-4,868,809.71
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,868,809.71	-4,868,809.71
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	94,595,556.00				964,404,501.12	52,797,175.67			46,653,083.87	371,981,435.70	1,424,837,401.02

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							



一、上年期末余额	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87	393,847,936.22	1,499,501,077.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87	393,847,936.22	1,499,501,077.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,701,110.19	-
（一）综合收益总额										-2,376,630.12	-2,376,630.12
（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										-15,324,480.07	-
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,324,480.07	15,324,480.07
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	94,595,556.00				964,404,501.12				46,653,083.87	376,146,826.03	1,481,799,967.02

公司负责人：易伟华

主管会计工作负责人：张雄斌

会计机构负责人：李志勇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### 1. 公司基本信息

公司名称：江西沃格光电股份有限公司

注册地址：江西省新余高新技术产业开发区西城大道沃格工业园

注册资本：人民币 94,595,556.00 元

股本：人民币 94,595,556.00 元

公司统一社会信用代码：91360500698460390M

法定代表人：易伟华

成立日期：2009 年 12 月 14 日

##### 2. 历史沿革

2009 年 12 月 14 日，江西沃格光电科技有限公司成立。2013 年 11 月 21 日，经股东会决议，公司以整体变更的方式发起设立股份有限公司，公司名称变更为江西沃格光电股份有限公司。根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会 2018 年 3 月 23 日《关于核准江西沃格光电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]519 号）核准，公司获准公开发行不超过 23,648,900 股新股。公司实际公开发行人民币普通股 23,648,889 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 33.37 元。变更后的注册资本为人民币 94,595,556.00 元，股本为人民币 94,595,556.00 元。公司股票于 2018 年 4 月 17 日在上海证券交易所上市。

##### 3. 主要经营活动

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。经营范围：超薄电子玻璃、触摸屏玻璃、触控模组、显示器件、玻璃制品、光学镜片、金属配件、电子元器件的生产、销售及研发；电子行业真空镀膜技术咨询、服务及应用；电子产品相关配套设备、零配件及原辅材料生产销售；非金属废料和碎屑加工处理；进出口贸易（国家限制、禁止类产品及有专项规定的产品除外）（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）。公司主要产品和服务包括玻璃背板和 FPD 光电玻璃薄化、镀膜、切割等。

##### 4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 5 家，详见本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点，确定具体的会计政策和会计估计，主要体现在金融工具、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法、其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法、存货跌价准备的计提方法、固定资产折旧、收入确认原则等，具体会计政策见附注五（10）、五（11）、五（12）、五（14）、五（15）、五（23）、五（38）。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的

公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量



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

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### （2）其他金融负债

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则

继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

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

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

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。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	以商业承兑汇票的转让方作为信用风险特征

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

**13. 应收款项融资**√适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、（10）“金融工具”

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收低风险类款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金、代垫款、员工借支款等款项
应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本附注五、（10）“金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、（10）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资



的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

## （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、(6)“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他固定资产等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-20	0-5.00%	20.00-9.50%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

#### (1) 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人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承租人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) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

#### (2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与

最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《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。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。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

（1）无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能

性较大等特点。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试，长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

### (1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福



利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务。

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

(1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的,则补偿金额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预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利

率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

(5) 客户已接受该商品或服务。

## 2. 收入确认的具体方法

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

### (2). 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

#### 3. 政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 4. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

#### 5. 政府补助的核算方法

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

##### 2. 递延所得税资产的确认依据

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，本公司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。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

##### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

##### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

### （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、（28）使用权资产及附注五、（34）租赁负债。

### （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租

出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并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。	已经本公司2021年3月12日第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过。	见其他说明

其他说明：

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）以及《关于修订印发的通知》，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。

本公司自2021年1月1日起执行《新租赁准则》，对原采用的相关会计政策进行相应变更。并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。执行新租赁准则预计不会对财务报表产生重大影响。

执行新租赁准则对本公司的主要变化和影响如下：



报表项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	2021 年 1 月 1 日 (变更后)	2020 年 12 月 31 日 (变更前)	2021 年 1 月 1 日 (变更后)	2020 年 12 月 31 日 (变更前)
使用权资产	10,533,821.58		2,728,125.09	
租赁负债	10,533,821.58		2,728,125.09	

## (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
合并报表范围内公司与各控股及全资子公司形成的应收款项,单独进行减值测试,不计提坏账准备(除非有确凿证据表明发生减值)。	已经本公司 2021 年 3 月 12 日第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过	2021 年 1 月 1 日	本次会计估计变更对公司合并报表金额无影响

其他说明:

无

## (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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	475,343,240.19	475,343,240.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	24,705,164.52	24,705,164.52	
应收账款	248,723,089.58	248,723,089.58	
应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	25,350,055.39	25,350,055.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,004,903.77	2,004,903.77	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,832,383.17	21,832,383.17	
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	3,906,903.73	3,906,903.73	
流动资产合计	801,965,740.35	801,965,740.35	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,400,000.00	17,400,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	916,642,442.27	916,642,442.27	
在建工程	79,444,512.38	79,444,512.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,533,821.58	10,533,821.58
无形资产	110,580,869.08	110,580,869.08	
开发支出			
商誉	37,714,362.83	37,714,362.83	
长期待摊费用	3,022,716.37	3,022,716.37	
递延所得税资产	19,668,285.89	19,668,285.89	
其他非流动资产	26,105,246.89	26,105,246.89	
非流动资产合计	1,210,578,435.71	1,221,112,257.29	10,533,821.58
资产总计	2,012,544,176.06	2,023,077,997.64	10,533,821.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	149,939,360.83	149,939,360.83	
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	56,456,582.75	56,456,582.75	
应付账款	140,855,809.38	140,855,809.38	
预收款项			
合同负债	53,097.35	53,097.35	
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	24,908,974.51	24,908,974.51	
应交税费	5,945,492.88	5,945,492.88	
其他应付款	8,762,377.93	8,762,377.93	
其中：应付利息			
应付股利	842.00	842.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,902.65	6,902.65	

流动负债合计	386,928,598.28	386,928,598.28	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,533,821.58	10,533,821.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,421,689.62	10,421,689.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,421,689.62	20,955,511.20	10,533,821.58
负债合计	397,350,287.90	407,884,109.48	10,533,821.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	94,595,556.00	94,595,556.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	964,404,501.12	964,404,501.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,653,083.87	46,653,083.87	
一般风险准备			
未分配利润	509,540,747.17	509,540,747.17	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,615,193,888.16	1,615,193,888.16	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,615,193,888.16	1,615,193,888.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,012,544,176.06	2,023,077,997.64	10,533,821.58

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	330,846,198.05	330,846,198.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,883,809.49	16,883,809.49	
应收账款	240,042,601.03	240,042,601.03	

应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	25,238,386.45	25,238,386.45	
其他应收款	24,615,077.67	24,615,077.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,845,254.76	20,845,254.76	
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	2,500,148.85	2,500,148.85	
流动资产合计	661,071,476.30	661,071,476.30	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	359,575,143.00	359,575,143.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	708,129,056.67	708,129,056.67	
在建工程	79,444,512.38	79,444,512.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,728,125.09	2,728,125.09
无形资产	37,204,292.37	37,204,292.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,571,325.29	2,571,325.29	
递延所得税资产	12,681,861.10	12,681,861.10	
其他非流动资产	25,679,046.89	25,679,046.89	
非流动资产合计	1,225,285,237.70	1,228,013,362.79	2,728,125.09
资产总计	1,886,356,714.00	1,889,084,839.09	2,728,125.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	149,939,360.83	149,939,360.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,456,582.75	56,456,582.75	
应付账款	158,392,696.82	158,392,696.82	
预收款项			
合同负债	53,097.35	53,097.35	
应付职工薪酬	19,614,900.64	19,614,900.64	
应交税费	790,026.98	790,026.98	
其他应付款	8,660,395.56	8,660,395.56	
其中：应付利息			
应付股利	842.00	842.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,902.65	6,902.65	
流动负债合计	393,913,963.58	393,913,963.58	

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,728,125.09	2,728,125.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,421,689.62	10,421,689.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,421,689.62	13,149,814.71	2,728,125.09
负债合计	404,335,653.20	407,063,778.29	2,728,125.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	94,595,556.00	94,595,556.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	964,404,501.12	964,404,501.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,653,083.87	46,653,083.87	
未分配利润	376,367,919.81	376,367,919.81	
所有者权益（或股东权益）合计	1,482,021,060.80	1,482,021,060.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,886,356,714.00	1,889,084,839.09	2,728,125.09

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/M <sup>2</sup> 、7 元/M <sup>2</sup>
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江西沃格光电股份有限公司	15%
深圳沃特佳科技有限公司	25%
深圳市会合网络科技有限公司	25%
东莞市尚裕实业投资有限公司	25%
深圳市汇晨电子股份有限公司	15%
沃格光电（香港）有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1. 高新技术企业税收优惠情况

本公司自 2013 年 12 月 10 日起被认定为高新技术企业。公司于 2019 年期满当年重新申请并于 2019 年 9 月 16 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201936000651，证书有效期三年，报告期按 15%的税率计缴企业所得税。

公司控股子公司汇晨电子自 2011 年 11 月 26 日起被认定为高新技术企业。公司于 2020 年期满当年重新申请并于 2020 年 12 月 11 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202044203218，证书有效期三年，报告期按 15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用税收优惠情况

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）规定：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,616.07	11,319.38
银行存款	320,614,067.84	468,334,022.51
其他货币资金	29,013,540.67	6,657,174.83
存款应收利息	1,844,143.55	340,723.47
合计	351,506,368.13	475,343,240.19
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末余额 29,013,540.67 元全部为应付票据保证金。

截止 2021 年 6 月 30 日，货币资金中其他货币资金 29,013,540.67 元和存款应收利息 1,844,143.55 元于编制现金流量时不视为期末现金及现金等价物。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,373,700.70	7,707,532.51
商业承兑票据	8,074,516.98	16,997,632.01
合计	13,448,217.68	24,705,164.52

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
商业承兑票据	3,148,371.99	
合计	3,148,371.99	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	400,656,858.85
1 至 2 年	97,715.53
2 至 3 年	7,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	68,000.00
4 至 5 年	661,404.72
5 年以上	241,683.56
合计	401,733,162.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	679,161.88	0.17	679,161.88	100.00		241,683.56	0.09	241,683.56	100.00	
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	679,161.88	0.17	679,161.88	100.00		241,683.56	0.09	241,683.56	100.00	
按组合计提坏账准备	401,054,000.78	99.83	12,360,974.90	3.08	388,693,025.88	256,690,620.97	99.91	7,967,531.39	3.10	248,723,089.58
其中：										
账龄组合	401,054,000.78	99.83	12,360,974.90	3.08	388,693,025.88	256,690,620.97	99.91	7,967,531.39	3.10	248,723,089.58
合计	401,733,162.66	/	13,040,136.78	/	388,693,025.88	256,932,304.53	/	8,209,214.95	/	248,723,089.58

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市联合盛电子有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00	收回可能性较小
衡阳市锦轩化工有限公司	63,665.84	63,665.84	100.00	收回可能性较小
江西岐嘉实业有限公司	57,313.50	57,313.50	100.00	收回可能性较小
深圳市久升电子科技有限公司	40,484.22	40,484.22	100.00	收回可能性较小
深圳市应天成电子有限公司	13,020.00	13,020.00	100.00	收回可能性较小
深圳日欣光电有限公司	98,978.32	98,978.32	100.00	收回可能性较小
深圳市雅翰塑胶皮具有限公司	7,500.00	7,500.00	100.00	收回可能性较小
江门亿都半导体有限公司	331,000.00	331,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	679,161.88	679,161.88	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	400,656,858.85	12,019,705.76	3.00
2至3年	67,743.45	11,870.65	17.52
3至4年			
4至5年	329,398.48	329,398.48	100.00
合计	401,054,000.78	12,360,974.90	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	241,683.56	7,500.00			429,978.32	679,161.88
按组合计提坏账准备	7,967,531.39	2,673,742.67			1,719,700.84	12,360,974.90
合计	8,209,214.95	2,681,242.67			2,149,679.16	13,040,136.78

注：其他变动金额 2,149,679.16 元为新增控股子公司深圳市汇晨电子纳入合并范围的期初金额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

### (5). 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

序号	单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	第一名	非关联方	157,539,117.33	1 年以内	39.21	4,726,173.51
2	第二名	非关联方	33,497,712.18	1 年以内	8.34	1,004,931.37
3	第三名	非关联方	31,946,083.85	1 年以内	7.95	958,382.52
4	第四名	非关联方	21,062,112.64	1 年以内	5.24	631,863.38
5	第五名	非关联方	13,561,968.94	1 年以内	3.38	406,859.07
	合计		257,606,994.94	/	64.12	7,728,209.85

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,332,535.25	100,000.00
合计	3,332,535.25	100,000.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	19,951,473.19	
合计	19,951,473.19	

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	148,001,539.69	99.98	25,292,783.10	99.77
1至2年	36,480.83	0.02	57,272.29	0.23
2至3年				
3年以上				
合计	148,038,020.52	100.00	25,350,055.39	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联方	88,284,259.16	1年以内	59.64	业务进行中
第二名	非关联方	53,568,446.69	1年以内	36.19	业务进行中
第三名	非关联方	918,975.88	1年以内	0.62	业务进行中
第四名	非关联方	979,440.00	1年以内	0.66	业务进行中
第五名	非关联方	435,774.64	1年以内	0.29	业务进行中
合计		144,186,896.37		97.40	

## 其他说明

√适用 □不适用

第一名、第二名分别为预付上海和辉光电股份有限公司和成都京东方光电科技有限公司显示屏货款，本报告期公司与上海和辉光电、成都京东方光电采购合同共支付显示屏货款共计190,450,663.97元（其中以银行承兑汇票支付70,758,449.62元），截止本报告期，尚有预付款141,852,705.85元未结算。该业务增加报告期现金流量表“销售商品、提供劳务收到的现金”82,847,131.74元，增加报告期现金流量表“购买商品、接受劳务支付的现金”140,919,749.25元。

公司采购显示屏采用预付方式，为目前市场上主流的交易模式，主要是该产品报告期内处于卖方市场（即缺芯少屏），未来2至3年显示屏供应均处于趋紧状态，且价格持续上涨趋势较为明显。产品从采购到销售端口，均采用预付/预收款项，款到发货的结算模式。根据谨慎性原则，公司采用净额法确认收入。

公司开展上述合作的必要性主要在于：一方面面板玻璃作为卖方市场，比较紧缺，取得面板玻璃资源，拓展自身业务，加快实现产品多元化的步伐；另一方面，作为面板厂商的代理，能加强与面板厂商的合作深度，取得更多薄化、切割等订单。未来公司将进一步加强与终端产业链的合作，不断开发新客户，纵向深入终端产业链，加快实现产品多元化的步伐。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,246,640.24	2,004,903.77
合计	5,246,640.24	2,004,903.77

其他说明：

□适用 √不适用

**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

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□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：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,330,933.20
1 至 2 年	1,936,127.00
2 至 3 年	324,800.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,522,919.00
5 年以上	451,920.00
合计	5,566,699.20

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	4,374,523.00	1,270,033.00

代垫职工社保、公积金	1,035,332.01	823,747.46
往来款	33,800.00	13,224.56
其他	123,044.19	47,340.00
合计	5,566,699.20	2,154,345.02

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,521.25		43,920.00	149,441.25
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-95,301.90			-95,301.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	265,919.61			265,919.61
2021年6月30日余额	276,138.96		43,920.00	320,058.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	43,920.00					43,920.00
按组合计提坏账准备	105,521.25	-95,301.90			265,919.61	276,138.96
合计	149,441.25	-95,301.90			265,919.61	320,058.96

注：其他变动金额 265,919.61 元为新增控股子公司深圳市汇晨电子纳入合并范围的期初金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市潭头股份合作公司	押金	2,991,410.00	1至2年	53.74	149,570.50
深圳市三民实业发展有限公司	押金	873,843.00	1至2年	15.70	43,692.13
社会保险费	代垫款项	700,870.06	1年以内	12.59	35,043.51
住房公积金	代垫款项	334,461.95	1年以内	6.01	16,723.10
兴国县工业投资有限责任公司	押金	172,300.00	1至3年	3.10	8,615.00
合计	/	5,072,885.01	/	91.14	253,644.24

注：上述表格中，押金均为公司合并报表范围内下属子公司（含控股子公司及孙公司）租赁厂房押金。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	26,034,071.29	1,024,433.83	25,009,637.46	13,145,827.65	2,010,084.07	11,135,743.58
在产品	11,662,462.94	2,348,292.86	9,314,170.08	3,239,041.20	994,945.66	2,244,095.54
库存商品	30,461,419.09	6,520,620.06	23,940,799.03	12,077,431.14	4,220,098.42	7,857,332.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	32,299.46		32,299.46	595,211.33		595,211.33
合计	68,190,252.78	9,893,346.75	58,296,906.03	29,057,511.32	7,225,128.15	21,832,383.17

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,010,084.07	-	911,650.86	58,953.97		1,024,433.83
在产品	994,945.66	1,190,386.44	162,960.76			2,348,292.86
库存商品	4,220,098.42	2,022,171.70	278,349.94			6,520,620.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,225,128.15	1,374,211.01	1,352,961.56	58,953.97		9,893,346.75

注：本期增加金额“其他”金额1,352,961.56元为新增控股子公司深圳市汇晨电子纳入合并范围的期初金额。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用



## (2). 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

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

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

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额及其他	1,740,309.58	3,751,798.27
预缴企业所得税	187,880.99	155,105.46
合计	1,928,190.57	3,906,903.73

其他说明:

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳市汇晨电子股份有限公司	17,400,000.00			146,734.97					-17,546,734.97	
北京宝昂电子有限公司		20,200,000.00								20,200,000.00
小计	17,400,000.00	20,200,000.00		146,734.97					-17,546,734.97	20,200,000.00
合计	17,400,000.00	20,200,000.00		146,734.97					-17,546,734.97	20,200,000.00

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□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**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	917,624,051.13	916,642,442.27
固定资产清理		
合计	917,624,051.13	916,642,442.27

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备用其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	466,530,599.92	738,614,250.08	11,464,627.34	16,395,845.46	1,233,005,322.80
2. 本期增加金额	13,053,829.01	78,543,532.07	1,390,488.46	3,567,844.48	96,555,694.02
(1) 购置		15,429,216.23		1,560,953.47	16,990,169.70
(2) 在建工程转入	13,053,829.01	16,154,615.25			29,208,444.26
(3) 企业合并增加		46,959,700.59	1,390,488.46	2,006,891.01	50,357,080.06
3. 本期减少金额		32,121,021.51		179,874.94	32,300,896.45

(1) 处置或报废		5,181,626.27		179,874.94	5,361,501.21
(2) 改造		26,939,395.24			26,939,395.24
4. 期末余额	479,584,428.93	785,036,760.64	12,855,115.80	19,783,815.00	1,297,260,120.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	71,970,657.09	230,591,617.39	6,150,334.88	7,546,445.24	316,259,054.60
2. 本期增加金额	11,774,433.54	65,279,123.48	1,715,959.61	3,112,039.09	81,881,555.72
(1) 计提	11,774,433.54	39,314,929.43	609,394.64	1,358,616.53	53,057,374.14
(2) 企业合并增加		25,964,194.05	1,106,564.97	1,753,422.56	28,824,181.58
3. 本期减少金额		18,397,303.62		164,622.15	18,561,925.77
(1) 处置或报废		4,231,146.95		164,622.15	4,395,769.10
(2) 改造		14,166,156.67			14,166,156.67
4. 期末余额	83,745,090.63	277,473,437.25	7,866,294.49	10,493,862.18	379,578,684.55
三、减值准备					
1. 期初余额		103,690.01		135.92	103,825.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		46,305.32		135.92	46,441.24
(1) 处置或报废		46,305.32		135.92	46,441.24
4. 期末余额		57,384.69			57,384.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	395,839,338.30	507,505,938.70	4,988,821.31	9,289,952.82	917,624,051.13
2. 期初账面价值	394,559,942.83	507,918,942.68	5,314,292.46	8,849,264.30	916,642,442.27

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
W3 厂区宿舍楼 2	1,719,747.15	拍卖取得，正在办理中
W3 厂区八号厂房	2,634,555.61	拍卖取得，正在办理中

其他说明：

适用 不适用

公司 W3 园区为破产法拍资产，其宿舍楼 2 和八号厂房原产权人未办理产权证书，主要原因是厂区的宿舍楼 2 栋、八号厂房超出了原规划面积，需要重新测量补办规划建设等手续，W3 园区因为闲置时间较长，水电、管网等设施基本损毁而无法使用，因此对 W3 园区的规划作了改扩建调整，重新测量报建需要一定时间，目前该园区各项的产权证书正在办理中。

上述产权证书的办理不存在重大障碍，公司将积极处理，尽快获取上述产权证书，目前，上述固定资产于报告期内已正常投入生产运营，不存在使用受限情况，对公司生产经营无重大影响。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,799,754.21	79,444,512.38
工程物资		
合计	105,799,754.21	79,444,512.38

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

W2 厂房扩建项目	32,286,968.77		32,286,968.77	34,107,475.89		34,107,475.89
待安装设备	65,511,593.72		65,511,593.72	37,518,437.88		37,518,437.88
W3 厂区改建	1,000,176.07		1,000,176.07	3,273,532.53		3,273,532.53
A 栋一楼展厅	2,578,357.80		2,578,357.80	2,578,357.80		2,578,357.80
研发专家楼装修	3,395,613.82		3,395,613.82	1,966,708.28		1,966,708.28
W3 厂区扩建	1,027,044.03		1,027,044.03			
合计	105,799,754.21		105,799,754.21	79,444,512.38		79,444,512.38

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
W2 厂房扩建项目	118,100,000.00	34,107,475.89	901,397.82	2,721,904.94		32,286,968.77	96.77	99.40%	652,480.40			自有资金、借款、募集资金
W3 厂区改建	45,000,000.00	3,273,532.53	2,587,101.91	4,860,458.37		1,000,176.07	98.52	99.20%				自有资金
W3 厂区扩建项目	15,000,000.00		1,027,044.03			1,027,044.03						
待安装设备		37,518,437.88	42,030,540.78	14,037,384.94		65,511,593.72			4,306,900.63			自有资金、借款、募集资金
合计	178,100,000.00	74,899,446.30	46,546,084.54	21,619,748.25		99,825,782.59	/	/	4,959,381.03		/	/



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,533,821.58		10,533,821.58
2. 本期增加金额	18,199,638.19	2,013,047.63	20,212,685.82
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	28,733,459.77	2,013,047.63	30,746,507.40
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	3,834,557.89	335,507.92	4,170,065.81
(1) 计提	3,834,557.89	335,507.92	4,170,065.81
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,834,557.89	335,507.92	4,170,065.81
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	24,898,901.88	1,677,539.71	26,576,441.59
2. 期初账面价值	10,533,821.58		10,533,821.58

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	118,662,785.17			2,279,642.67	120,942,427.84
2. 本期增加金额				1,141,399.11	1,141,399.11
(1) 购置				289,380.53	289,380.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				852,018.58	852,018.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	118,662,785.17			3,421,041.78	122,083,826.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,591,281.46			770,277.30	10,361,558.76
2. 本期增加金额	1,362,695.52			800,494.49	2,163,190.01
(1) 计提	1,362,695.52			143,159.97	1,505,855.49
(2) 企业合并增加				657,334.52	657,334.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,953,976.98			1,570,771.79	12,524,748.77
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	107,708,808.19			1,850,269.99	109,559,078.18
2. 期初账面价值	109,071,503.71			1,509,365.37	110,580,869.08

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%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
深圳沃特佳科技 有限公司	37,714,3 62.83					37,714,3 62.83
深圳市汇晨电子 股份有限公司		13,558,28 3.90				13,558,2 83.90
合计	37,714,3 62.83	13,558,28 3.90				51,272,6 46.73

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
三楼厂房装修	341,358.67		78,775.08		262,583.59
二楼消防烟感及 喷淋系统工程	110,032.41		25,392.06		84,640.35
深圳办事处装修 工程	2,339,598.65		452,825.58		1,886,773.07
宿舍租金	231,726.64		231,726.64		
模具摊销		8,098,964.71	1,314,371.13		6,784,593.58

厂房装修工程摊 销		6,784,625.04	435,568.66		6,349,056.38
合计	3,022,716.37	14,883,589.75	2,538,659.15		15,367,646.97

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,582,982.68	3,435,476.94	15,687,610.28	2,389,035.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	28,330,755.14	7,082,688.79	28,330,755.14	7,082,688.79
递延收益	18,515,310.37	3,232,588.20	10,421,689.62	1,563,253.44
其他	57,319,572.73	8,597,935.90	57,555,384.65	8,633,307.69
合计	126,748,620.92	22,348,689.83	111,995,439.69	19,668,285.89

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	19,974,451.43	19,974,451.43
合计	19,974,451.43	19,974,451.43

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	13,202.13	13,202.13	
2025	23,401.73	23,401.73	
2030	19,937,847.57	19,937,847.57	
合计	19,974,451.43	19,974,451.43	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	26,009,190.51		26,009,190.51	26,105,246.89		26,105,246.89
合计	26,009,190.51		26,009,190.51	26,105,246.89		26,105,246.89

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	12,700,000.00	
保证借款		
信用借款	250,000,000.00	149,800,000.00
应付利息	275,311.66	139,360.83
合计	262,975,311.66	149,939,360.83

短期借款分类的说明：

抵押借款为控股子公司自然人股东用其个人名下房产进行抵押的借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	128,000,000.00	56,456,582.75
合计	128,000,000.00	56,456,582.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	175,096,438.51	132,742,756.32
1—2 年	5,838,728.67	5,871,163.37
2—3 年	1,300,869.00	450,533.84
3 年以上	2,997,962.03	1,791,355.85
合计	185,233,998.21	140,855,809.38

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠珊建设集团有限公司	2,314,435.00	尚未到期结算
深圳市创世纪机械有限公司	730,603.40	尚未到期结算
广东汇成真空科技股份有限公司	650,000.00	尚未到期结算
东莞市鸿村环保设备制造有限公司	551,400.00	尚未到期结算
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司	509,500.00	尚未到期结算
东莞市彤光电子科技有限公司	630,000.00	尚未到期结算
合计	5,385,938.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	129,716.62	53,097.35
合计	129,716.62	53,097.35

**(2). 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

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,908,974.51	148,098,038.67	148,070,763.22	24,936,249.96
二、离职后福利—设定提存计划		6,037,229.31	6,037,229.31	
三、辞退福利		540,474.32	540,474.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,908,974.51	154,675,742.30	154,648,466.85	24,936,249.96

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,193,109.93	132,242,678.54	132,114,346.57	24,321,441.90
二、职工福利费	634,674.79	9,758,084.60	9,860,636.82	532,122.57
三、社会保险费		3,253,628.68	3,253,628.68	
其中：医疗保险费		2,502,316.96	2,502,316.96	
工伤保险费		705,025.90	705,025.90	

生育保险费		46,285.82	46,285.82	
四、住房公积金		1,843,383.80	1,843,383.80	
五、工会经费和职工教育经费	81,189.79	1,000,263.05	998,767.35	82,685.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,908,974.51	148,098,038.67	148,070,763.22	24,936,249.96

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		5,838,245.66	5,838,245.66	
2、失业保险费		198,983.65	198,983.65	
3、企业年金缴费				
合计		6,037,229.31	6,037,229.31	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	400,753.34	1,396,771.23
消费税		
营业税		
企业所得税	2,841,391.08	2,713,689.14
个人所得税	507,357.27	509,741.55
城市维护建设税	45,630.60	97,773.99
教育费附加	20,606.15	41,903.14
地方教育费附加	13,737.43	27,935.42
土地使用税	167,498.73	193,498.68
房产税	581,019.08	911,275.66
其他	198,128.89	52,904.07
合计	4,776,122.57	5,945,492.88

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		



应付股利	4,869,651.71	842.00
其他应付款	17,859,249.28	8,761,535.93
合计	22,728,900.99	8,762,377.93

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待付款项	988,465.40	492,124.06
往来款	12,413,400.88	4,909,411.87
应付押金	4,457,383.00	3,360,000.00
合计	17,859,249.28	8,761,535.93

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付押金	1,107,383.00	未到偿还期
合计	1,107,383.00	/

其他说明：  
适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,917.70	6,902.65
合计	10,917.70	6,902.65

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(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）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	27,904,194.81	10,533,821.58
合计	27,904,194.81	10,533,821.58

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 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

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	10,421,689.62	11,308,796.70	3,215,175.95	18,515,310.37	
合计	10,421,689.62	11,308,796.70	3,215,175.95	18,515,310.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平板显示器（FPD）用光电玻璃精加工项目	2,040,000.00			360,000.00		1,680,000.00	与资产相关
TFT-LCD用溅射镀膜设备研发和产业化项目	512,445.69			76,866.84		435,578.85	与资产相关
平板显示器（TFT-LCD）用玻璃基板技术服务平台项目	566,037.94			84,905.64		481,132.30	与资产相关
支持重点承接地工业园区和外贸企业标准厂房建设项目	634,810.00			21,519.00		613,291.00	与资产相关
嵌入式（In-cell）触控面板超高阻镀膜技术研发与产业化项目	112,605.16			10,084.02		102,521.14	与资产相关
含氟废水综合利用及产业化示范项目	55,555.60			5,128.20		50,427.40	与资产相关
平板显示器用防静电超薄镀膜基板项目	18,674.68			3,614.46		15,060.22	与资产相关
平板显示器用超薄玻璃基板项目	9,375.00			4,687.50		4,687.50	与资产相关
沃格科技园LED照明系统合同能源管理服务项目	289,847.40			9,825.30		280,022.10	与资产相关
嵌入式TFT玻璃表面触摸屏研发与产业化项目	136,666.55			10,000.02		126,666.53	与资产相关
磁控溅射防静电镀膜技术专利产业化示范项目	130,434.80			10,434.78		120,000.02	与资产相关
江西省TFT-LCD玻璃面板镀膜工程技术研究中心项目	420,726.64			32,783.88		387,942.76	与资产相关
光电玻璃镀膜智能装备试点示范项目	658,119.60			51,282.06		606,837.54	与资产相关
平板显示器用光端玻璃精加工废酸循环暨资源化利用技改项目	254,901.91			23,529.42		231,372.49	与资产相关

On-cell 触控屏技术研发与产业化	1,107,285.61			76,624.56		1,030,661.05	与资产相关
高世代车载屏磁控溅射技术研发	40,695.62			3,130.44		37,565.18	与资产相关
3D 玻璃背板研发创新能力建设项目	390,351.00			26,315.76		364,035.24	与资产相关
G5 代薄化玻璃基板项目	39,495.75			2,521.02		36,974.73	与资产相关
光电玻璃精加工工业设计项目	432,648.70			28,216.20		404,432.50	与资产相关
2019 年省级工业转型升级专项中小企业发展项目	830,357.17			53,571.42		776,785.75	与资产相关
技术中心创新能力提升建设项目	858,333.39			49,999.98		808,333.41	与资产相关
特种功能镀膜精加工关键技术研究及产业化	422,500.02			25,999.98		396,500.04	与资产相关
研发中心建设项目	459,821.39			26,785.74		433,035.65	与资产相关
2018 年技术改造补贴项目		6,469,498.00		1,916,581.07		4,552,916.93	与资产相关
规模企业奖励新能源汽车		70,200.00		2,700.00		67,500.00	与资产相关
厂房装修工程		4,769,098.70		298,068.66		4,471,030.04	与资产相关
合计	10,421,689.62	11,308,796.70		3,215,175.95		18,515,310.37	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	94,595,556.00						94,595,556.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	964,404,501.12			964,404,501.12
其他资本公积				
合计	964,404,501.12			964,404,501.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		52,797,175.67		52,797,175.67
合计		52,797,175.67		52,797,175.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,653,083.87			46,653,083.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,653,083.87			46,653,083.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	509,540,747.17	510,754,605.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	509,540,747.17	510,754,605.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,456,039.55	14,110,621.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,868,809.71	15,324,480.07
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	507,127,977.01	509,540,747.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,930,358.00	290,307,533.33	263,066,760.40	184,403,647.81
其他业务	5,919,193.17	2,214,320.26	6,388,681.28	3,667,142.68
合计	401,849,551.17	292,521,853.59	269,455,441.68	188,070,790.49

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	销售产品/商品	加工服务	其他	合计
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	50,950,730.20	346,891,168.15	4,007,652.82	401,849,551.17
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	50,950,730.20	346,891,168.15	4,007,652.82	401,849,551.17

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用



其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	590,558.78	338,009.32
教育费附加	254,826.16	144,861.14
资源税		
房产税	979,682.37	912,918.68
土地使用税	450,496.10	424,496.06
车船使用税	9,561.20	9,902.27
印花税	391,750.72	240,645.51
地方教育费附加	169,884.11	96,574.11
环境保护税	11,951.00	7,464.42
其他	198,336.78	83,590.50
合计	3,057,047.22	2,258,462.01

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,881,255.25	3,627,162.10
市场咨询推广费	3,897,083.39	3,319,034.03
车辆费	164,060.48	41,917.60
运输费	10,108,922.64	6,813,206.60
差旅费	859,953.49	223,944.43
业务招待费	3,387,713.28	3,064,925.32
办公费	31,404.11	1,715.44
保险费	500,753.88	306,293.31
其他	1,108,134.62	318,879.86
合计	25,939,281.14	17,717,078.69

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,590,227.80	21,772,614.37
折旧及摊销费	9,802,395.87	3,094,917.92
办公费	1,182,661.77	1,421,552.28
业务招待费	1,212,869.53	354,697.70
中介机构费用	3,980,957.99	2,218,956.70
车辆使用费	617,480.45	456,822.68
差旅费	521,876.63	341,231.43
物料消耗	410,404.66	1,385,532.94
其他	6,995,023.10	9,602,439.44
合计	51,313,897.80	40,648,765.46

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,892,416.32	8,716,156.22
直接投入	5,701,253.29	2,763,807.22
折旧费	2,278,324.10	1,544,999.40
其他	557,132.91	497,892.24
合计	22,429,126.62	13,522,855.08

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,145,947.54	111,874.16
利息收入	-4,400,851.50	-10,083,584.90
汇兑损益	-72,166.35	-1,283,462.18
其他	136,290.95	59,562.36
合计	-190,779.36	-11,195,610.56

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
扶持企业发展基金		679,193.00
平板显示器(FPD)用光电玻璃精加工项目(补助资金摊销)	360,000.00	360,000.00
专利费资助款	27,500.00	10,000.00

平板显示器 (TFT-LCD) 用光电玻璃基板技术服务平台补贴款(补助资金摊销)	84,905.64	84,905.64
TFT-LCD 用溅射镀膜设备研发和产业化(补助资金摊销)	76,866.84	76,866.84
支持重点承接地工业园区和外贸企业标准厂房建设(补助资金摊销)	21,519.00	21,519.00
嵌入式 (In-cell) 触控面板超高阻镀膜技术研发与产业化(补助资金摊销)	10,084.02	10,084.02
含氟废水综合利用及产业化示范(补助资金摊销)	5,128.20	5,128.20
平板显示器用防静电超薄镀膜基板(补助资金摊销)	3,614.46	3,614.46
平板显示器用超薄玻璃基板(补助资金摊销)	4,687.50	4,687.50
沃格科技园 LED 照明系统合同能源管理服务项目(补助资金摊销)	9,825.30	9,825.30
江西省 TFT-LCD 玻璃面板镀膜工程技术研究中心项目(补助资金摊销)	32,783.88	26,831.48
光电玻璃镀膜智能装备试点示范项目(补助资金摊销)	51,282.06	51,282.06
嵌入式 TFT 玻璃表面触摸屏研发与产业化项目(补助资金摊销)	10,000.02	10,000.02
磁控溅射防静电镀膜技术专利产业化项目(补助资金摊销)	10,434.78	10,434.78
On-cell 触控屏技术研发与产业化(补助资金摊销)	76,624.56	76,624.56
高世代车载屏磁控溅射技术研发(补助资金摊销)	3,130.44	3,130.44
平板显示用光电玻璃精加工废酸循环暨资源化利用技改项目(补助资金摊销)	23,529.42	23,529.42
3D 玻璃背板研发创新能力建设项目(补助资金摊销)	26,315.76	26,315.76
G5 代薄化玻璃基板(补助资金摊销)	2,521.02	2,521.02
光电玻璃精加工工业设计项目(补助资金摊销)	28,216.20	20,216.20
2019 年省级工业转型升级专项中小企业发展项目(补助资金摊销)	53,571.42	53,571.42
技术中心创新能力提升建设项(补助资金摊销)	49,999.98	49,999.98
特种功能镀膜精加工关键技术研究及产业化(补助资金摊销)	25,999.98	19,500.00
研发中心建设项目(补助资金摊销)	26,785.74	13,392.87
厂房装修工程(补助资金摊销)	298,068.66	
规模企业奖励新能源汽车汽车(补助资金摊销)	2,700.00	
2019 年第一批市级科技计划项目奖		70,000.00
2019 年第二批省级科技专项经费		500,000.00
支持企业管理体系认证补助款		51,800.00
博士后科研工作站创新实践基地资助经费		100,000.00
2018 年研发投入后补助资金		30,000.00
2018 年省级技术发明科技进步奖三等奖		15,000.00
2018 年度先进单位企业考评奖		679,000.00
2018 年度企业扶持补助资金		200,000.00
2019 年度稳岗补贴		41,341.08
2021 年外经贸发展资金	30,200.00	
2020 年第二批科技专项经费	75,000.00	
2020 年第一批市级科技计划项目奖	150,000.00	
2018 年度技改补贴项目(补助资金摊销)	1,916,581.07	
2020 年企业研究开发资助第一批	167,000.00	
市级专利资助	900.00	

2020年‘专精特新’专项资金	50,000.00	
三代税款手续费返还(个税)	81,916.16	244,351.52
合计	3,797,692.11	3,584,666.57

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,681,242.67	-1,929,735.50
其他应收款坏账损失	95,301.90	-1,487,973.93
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,585,940.77	-3,417,709.43

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,374,211.01	-5,101,678.94
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,374,211.01	-5,101,678.94

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	3,174.96	
合计	3,174.96	

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	3,106.19		3,106.19
其中：固定资产处置利得	3,106.19		3,106.19
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	543,361.35	78,417.23	543,361.35
合计	546,467.54	78,417.23	546,467.54

注：本期发生“其他”金额 543,361.35 元主要为收到的供应商赔款及保险公司赔款。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	813,949.01	128,633.95	813,949.01
其中：固定资产处置损失	813,949.01	128,633.95	813,949.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000,000.00	
其他	302,677.00	47,290.10	302,677.00
合计	1,116,626.01	1,175,924.05	1,116,626.01

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,457,348.81	4,444,553.85
递延所得税费用	-1,313,032.11	-1,060,848.77
合计	3,144,316.70	3,383,705.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	6,049,680.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	907,452.15
子公司适用不同税率的影响	1,443,639.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	793,225.25
所得税费用	3,144,316.70

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,058,942.88	4,435,346.69
利息收入	2,139,913.18	2,693,567.36
其他款项	4,956,417.40	6,889,619.17
合计	14,155,273.46	14,018,533.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	14,635,879.21	13,288,135.54
销售费用付现支出	18,837,097.04	11,627,720.76
财务费用付现支出	263,172.45	55,488.30
其他付现支出	799,794.76	4,031,632.44
合计	34,535,943.46	29,002,977.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款、定期存款到期收回	140,000,000.00	560,000,000.00
结构性存款、定期存款利息收入	980,232.42	7,896,333.34
合计	140,980,232.42	567,896,333.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款、定期存款	50,000,000.00	530,000,000.00
支付借款		29,514,648.66
合计	50,000,000.00	559,514,648.66

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信贷通保证金	35,000.00	
合计	35,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁固定资产	3,201,365.32	
回购股票	52,797,175.67	
融资担保费	120,000.00	
合计	56,118,540.99	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,905,364.28	9,017,166.81
加：资产减值准备	1,374,211.01	5,101,678.94
信用减值损失	2,585,940.77	3,417,709.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,057,374.14	38,191,642.18
使用权资产摊销	4,170,065.81	
无形资产摊销	1,505,855.49	539,387.68
长期待摊费用摊销	2,538,659.15	889,122.43
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）	-3,174.96	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	810,842.82	128,633.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,235,062.11	-7,062,059.71
投资损失（收益以“-”号填列）		



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,389,225.09	-1,060,848.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,087,157.66	-2,029,070.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-291,948,767.95	-146,218,600.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	191,517,056.30	94,469,106.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,727,893.78	-4,616,131.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	320,648,683.91	328,402,138.77
减：现金的期初余额	377,695,341.89	300,361,155.01
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	-57,046,657.98	28,040,983.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	42,170,000.00
现金	42,170,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,674,641.45
现金	2,674,641.45
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	39,495,358.55

其他说明：

无

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,648,683.91	377,695,341.89

其中：库存现金	34,616.07	11,319.38
可随时用于支付的银行存款	320,614,067.84	377,684,022.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	320,648,683.91	377,695,341.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,013,540.67	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	29,013,540.67	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			45,085,841.98
其中：美元	6,979,124.40	6.4601	45,085,841.98
欧元			
港币	7,215.00	0.8321	6,003.60
应收账款			67,093,013.76
其中：美元	10,385,711.20	6.4601	67,093,013.76

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			26,070,305.49
美元	4,033,288.34	6.4601	26,055,727.29
日元			
台币	63,000.00	0.2314	14,578.20

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
平板显示器（FPD）用光电玻璃精加工项目		递延收益	360,000.00
TFT-LCD 用溅射镀膜设备研发和产业化项目		递延收益	76,866.84
平板显示器（TFT-LCD）用玻璃基板技术服务平台项目		递延收益	84,905.64
支持重点承接地工业园区和外贸企业标准厂房建设项目		递延收益	21,519.00
嵌入式（In-cell）触控面板超高阻镀膜技术研发与产业化项目		递延收益	10,084.02
含氟废水综合利用及产业化示范项目		递延收益	5,128.20
平板显示器用超薄玻璃基板项目		递延收益	3,614.46
平板显示器用防静电超薄镀膜基板项目		递延收益	4,687.50
沃格科技园 LED 照明系统合同能源管理服务项目		递延收益	9,825.30
江西省 TFT-LCD 玻璃面板镀膜工程技术研究中心项目		递延收益	32,783.88
光电玻璃镀膜智能装备试点示范项目		递延收益	51,282.06
嵌入式 TFT 玻璃表面触摸屏研发与产业化		递延收益	10,000.02

项目			
磁控溅射防静电镀膜技术专利产业化项目		递延收益	10,434.78
On-cell 触控屏技术研发与产业化项目		递延收益	76,624.56
高世代车载屏磁控溅射技术研发项目		递延收益	3,130.44
平板显示用光电玻璃精加工废酸循环暨资源化利用技改项目		递延收益	23,529.42
3D 玻璃背板研发创新能力建设项目		递延收益	26,315.76
G5 代薄化玻璃基板项目		递延收益	2,521.02
光电玻璃精加工工业设计项目		递延收益	28,216.20
2019 年省级工业转型升级专项中小企业发展项目		递延收益	53,571.42
技术中心创新能力提升建设项目		递延收益	49,999.98
特种功能镀膜精加工关键技术研究及产业化		递延收益	25,999.98
研发中心建设项目		递延收益	26,785.74
厂房装修工程		递延收益	298,068.66
规模企业奖励新能源汽车		递延收益	2,700.00
2021 年外经贸发展资金	30,200.00	其他收益	30,200.00
2020 年第二批科技专项经费	75,000.00	其他收益	75,000.00
2020 年第一批市级科技计划项目奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
江西省市场监督管理局 2020 年第六批专利补助款	27,500.00	其他收益	27,500.00
2018 年度技改补贴项目	6,469,498.00	递延收益	1,916,581.07
2020 年‘专精特新’专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年企业研究开发资助第一批	167,000.00	其他收益	167,000.00
市级专利资助	900.00	其他收益	900.00
其他	88,844.88	其他收益	105,890.30
合计	7,058,942.88		3,821,666.25

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

深圳市汇晨电子股份有限公司	2021/4/30	26,970,000.00	31.00	购买	2021/4/30	完成权属变更,取得控制权	30,430,590.75	916,989.24
深圳市汇晨电子股份有限公司	2020/12/16	17,400,000.00	20.00	购买				

其他说明:

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	深圳市汇晨电子股份有限公司
一现金	26,970,000.00
一非现金资产的公允价值	
一发行或承担的债务的公允价值	
一发行的权益性证券的公允价值	
一或有对价的公允价值	
一购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	17,400,000.00
一其他	
合并成本合计	44,370,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	30,811,716.10
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,558,283.90

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	深圳市汇晨电子股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	120,601,767.65	113,790,643.47
货币资金	2,674,641.45	2,674,641.45
应收款项	59,239,094.35	59,239,094.35
存货	21,617,510.71	21,617,510.71
固定资产	21,532,898.48	14,753,964.84
无形资产	194,684.06	162,493.52
其他流动资产	157,950.59	157,950.59
长期待摊费用	13,140,123.16	13,140,123.16
递延所得税资产	1,291,178.85	1,291,178.85
其他非流动资产	753,686.00	753,686.00

负债：	60,186,638.05	60,186,638.05
借款	17,200,000.00	17,200,000.00
应付款项	38,132,682.83	38,132,682.83
递延所得税负债		
其他流动负债	14,656.52	14,656.52
递延收益	4,839,298.70	4,839,298.70
净资产	60,415,129.60	53,604,005.42
减：少数股东权益	29,603,413.50	
取得的净资产	30,811,716.10	53,604,005.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳市汇晨电子股份有限公司	17,546,734.97	17,400,000.00	-146,734.97		

其他说明：

无

#### (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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
沃格光电（香港）有限公司	设立	2021年2月2日	8,401.00	100.00

**6、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳沃特佳科技有限公司	深圳	深圳	面板模块切割	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市会合网络科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发	100.00		购买
东莞市尚裕实业投资有限公司	东莞	东莞	产销电子产品	75.50	24.50	购买
沃格光电（香港）有限公司	香港	香港	销售电子材料、产品	100.00		设立
深圳市汇晨电子股份有限公司	深圳	深圳	光电子产品研发、生产、销售	51.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、应收及应付款项、投资、借款等，详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，确保将上述风险控制在限定的范围之内。



### （一）信用风险

公司信用风险主要来自于银行存款和应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行，不存在重大信用风险。对于应收款项，公司制定了相关政策以控制信用风险敞口，公司基于对债务人的财务状况、信用记录、外部评级、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况，并设置相应的欠款额度与信用期限。另外，公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期以及通过购买应收账款保险等方式，确保整体信用风险在可控的范围之内。

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债则面临公允价值利率风险。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。

#### （2）外汇风险

公司面临的外汇风险主要来源于以美元等计价的金融资产和金融负债。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

### （三）流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还债务。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见附注九（1）

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市沃阳精密科技有限公司	实际控制人易伟华配偶张春姣控股企业

其他说明

无

**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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
易伟华	100,000,000.00	2019/3/10	2021/3/9	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(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**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	315.65	320.98

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,868,809.71
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,869,131.51

2021年5月31日，公司2020年年度股东大会审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，同意公司2020年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量）分配利润。公司已于2021年7月26日完成派发现金红利和股本转增，具体内容为：

(1)公司向全体股东每10股派发现金红利0.5262元(含税)，共派发现金红利4,869,131.51元(含税)。

(2)公司向全体股东以资本公积金转增股本的方式每10股转增3股，本次转增股本后，公司总股本为122,355,713股。

具体内容详见公司于2021年7月19日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《江西沃格光电股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》(公告编号：2021-068)。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、公司分别于2021年5月6日、2021年6月21日召开董事会和股东大会审议通过了《关于江西沃格光电股份有限公司拟收购北京宝昂电子有限公司51%股权的议案》，同意公司以现金2.04亿元收购北京宝昂51%股权。截至2021年7月23日，公司已支付股权转让款1.02亿元，上述股权交割事项已完成，北京宝昂于2021年7月纳入本公司合并报表范围。

2、公司于2021年7月15日召开董事会审议通过了《关于江西沃格光电股份有限公司拟以增资及股权转让方式收购东莞市兴为电子科技有限公司60%股权的议案》，同意公司以现金出资2,500万元认缴兴为电子新增注册资本625万元（即兴为电子增资后20%股权），并以现金5,000万元收购增资后的兴为电子40%股权。本次交易完成后，公司将持有兴为电子60%股权，截至本公告披露日，兴为电子已完成上述股权过户的工商变更登记事项，公司已支付2500万元增资款以及第一期股权转让款500万元，第二期股权转让款预计2021年8月底之前支付，兴为电子拟于2021年8月纳入本公司合并报表范围，具体时点以公司后续披露的交割完成公告为准。

## 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

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 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

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	325,640,192.95
1 至 2 年	9,295.17
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	329,398.48
5 年以上	201,199.34
合计	326,180,085.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	201,199.34	0.06	201,199.34	100.00		201,199.34	0.08	201,199.34	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	201,199.34	0.06	201,199.34	100.00		201,199.34	0.08	201,199.34	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	325,978,886.60	99.94	9,369,303.63	2.87	316,609,582.97	247,741,663.71	99.92	7,699,062.68	3.11	240,042,601.03

按组合计提坏账准备	325,978,886.60	99.94	9,369,303.63	2.87	316,609,582.97	247,741,663.71	99.92	7,699,062.68	3.11	240,042,601.03
其中：										
账龄组合	325,978,886.60	99.94	9,369,303.63	2.87	316,609,582.97	247,741,663.71	99.92	7,699,062.68	3.11	240,042,601.03
合计	326,180,085.94	/	9,570,502.97	/	316,609,582.97	247,942,863.05	/	7,900,262.02	/	240,042,601.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市应天成电子有限公司	13,020.00	13,020.00	100.00	收回可能性较小
江西岐嘉实业有限公司	57,313.50	57,313.50	100.00	收回可能性较小
深圳市联合盛电子有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00	收回可能性较小
衡阳市锦轩化工有限公司	63,665.84	63,665.84	100.00	收回可能性较小
合计	201,199.34	201,199.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	325,640,192.95	9,039,192.80	2.78
2 至 3 年	9,295.17	712.35	7.66
4 至 5 年	329,398.48	329,398.48	100.00
合计	325,978,886.60	9,369,303.63	/

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



按单项计提坏账准备	201,199.34					201,199.34
按组合计提坏账准备	7,699,062.68	1,670,240.95				9,369,303.63
合计	7,900,262.02	1,670,240.95				9,570,502.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

序号	单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	第一名	非关联方	156,757,196.92	1年以内	48.06	4,702,715.88
2	第二名	非关联方	33,497,712.18	1至以内	10.27	1,004,931.37
3	第三名	非关联方	31,874,792.47	1年以内	9.77	956,243.78
4	第四名	全资子公司	24,303,062.29	1年以内	7.45	
5	第五名	非关联方	21,062,112.64	1年以内	6.46	631,863.38
合计			267,494,876.50		82.01	7,295,754.41

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	1,072,912.24	24,615,077.67
合计	1,072,912.24	24,615,077.67

其他说明：

适用 不适用

### 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

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

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：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	968,518.30
1 至 2 年	16,000.00
2 至 3 年	140,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	4,363.00
5 年以上	43,920.00
合计	1,173,301.30

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款		24,790,333.66
押金	300,000.00	408,600.00
代垫职工社保、公积金	786,372.11	695,029.85
往来款	33,800.00	13,224.56
其他	53,129.19	47,340.00
合计	1,173,301.30	25,954,528.07

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,295,530.40		43,920.00	1,339,450.40
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,239,061.34			-1,239,061.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	56,469.06		43,920.00	100,389.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	43,920.00				43,920.00
按组合计提坏账准备	1,295,530.40	-1,239,061.34			56,469.06
合计	1,339,450.40	-1,239,061.34			100,389.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
社会保险费	代垫款项	508,152.11	1年以内	43.31	25,407.59
住房公积金	代垫款项	278,220.00	1年以内	23.71	13,911.00
深圳市海岸物业管理集团有限公司	押金	100,000.00	2-3年	8.52	5,000.00
新余市北湖宾馆有限公司	押金	58,000.00	1年以内	4.94	2,900.00
傅瑜	押金	54,000.00	1-2年	4.60	2,700.00
合计	/	998,372.11	/	85.08	49,918.59

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	406,900,278.97		406,900,278.97	342,175,143.00		342,175,143.00
对联营、合营企业投资				17,400,000.00		17,400,000.00
合计	406,900,278.97		406,900,278.97	359,575,143.00		359,575,143.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳沃特佳科技有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
深圳市会合网络科技有限公司	123,655,143.00			123,655,143.00		
东莞市尚裕实业投资有限公司	153,520,000.00			153,520,000.00		
深圳市汇晨电子股份有限公司		44,516,734.97		44,516,734.97		
沃格光电（香港）有限公司		8,401.00		8,401.00		
北京宝昂电子有限公司		20,200,000.00		20,200,000.00		
合计	342,175,143.00	64,725,135.97		406,900,278.97		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末

单位	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	余额	减值准备 期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市汇晨电 子股份有限公司	17,400,000.			146,734.9 7					-17,546,734.97		
小计	17,400,000. 00			146,734.9 7					-17,546,734.97		
合计	17,400,000. 00			146,734.9 7					-17,546,734.97		

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,760,343.52	277,575,638.14	230,326,043.33	178,087,826.72
其他业务	4,347,483.58	1,038,302.25	6,393,582.15	3,698,495.55
合计	357,107,827.10	278,613,940.39	236,719,625.48	181,786,322.27

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	销售产品/商品	加工服务	其他	合计
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	22,015,245.70	332,656,638.17	2,435,943.23	357,107,827.10
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	22,015,245.70	332,656,638.17	2,435,943.23	357,107,827.10

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	146,734.97	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	146,734.97	

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-807,667.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,821,666.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,684.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-593,011.13	
少数股东权益影响额	-222,458.79	
合计	2,439,212.82	

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

适用 不适用

报告期利润		每股收益
-------	--	------

	加权平均净资产 收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.0263	0.0263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00	0.0002	0.0002

注：报告期后至本报告披露日期间，由于公司 2020 年度权益分派方案的实施导致总股本变动，对报告期末每股收益的影响详见本报告“第七节/股份变动及股东情况之一、股本变动情况之 3、报告期后至半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响”。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：易伟华

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用