

欧菲光集团股份有限公司

2020 年年度报告

(更正后)



2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵伟、主管会计工作负责人曾兆豪及会计机构负责人（会计主管人员）姚飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，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。公司可能面临的风险详见本报告“第四节 九、公司未来发展的展望（五）公司可能面临的风险”，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项	42
第六节 股份变动及股东情况	77
第七节 优先股相关情况	84
第八节 可转换公司债券相关情况	85
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	86
第十节 公司治理	96
第十一节 公司债券相关情况	103
第十二节 财务报告	106
第十三节 备查文件目录	250

释义

释义项	指	释义内容
公司、欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司
广州得尔塔	指	广州得尔塔影像技术有限公司（曾用名：欧菲影像技术（广州）有限公司），系公司全资子公司
东莞欧菲	指	东莞欧菲创智影像科技有限公司，系公司全资子公司
深圳创新	指	深圳欧菲创新科技有限公司，系公司全资子公司
畅视通科技	指	深圳畅视通科技有限公司，系公司全资子公司
天津欧菲	指	天津欧菲光电有限公司，系公司全资子公司
东莞卓智	指	东莞欧菲卓智影像科技有限公司，系公司全资子公司
南昌欧菲光、欧菲光科技	指	南昌欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
南昌光电	指	南昌欧菲光电技术有限公司，系公司控股子公司
奇利微电子	指	江西奇利微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲光显示技术有限公司），系公司全资子公司
南昌光学、欧菲光学	指	南昌欧菲光学技术有限公司，系公司控股子公司
慧光微电子、欧菲触控	指	江西慧光微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲触控科技有限公司），系公司控股子公司
展耀微电子、欧菲显示	指	江西展耀微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲显示科技有限公司），系公司控股子公司
欧迈斯微电子	指	江西欧迈斯微电子有限公司，系公司控股子公司
苏州欧菲	指	苏州欧菲光科技有限公司，系公司全资子公司
合肥光电	指	合肥欧菲光电科技有限公司，系公司全资子公司
江西芯恒创	指	江西芯恒创半导体有限公司，系公司控股子公司
南昌智慧	指	南昌欧菲智慧信息产业有限公司，系公司全资子公司
南昌智能	指	南昌欧菲智能科技有限公司，系公司全资子公司
上海融创	指	融创天下（上海）科技发展有限公司，系公司全资子公司
福建智联	指	福建星光智联信息科技有限责任公司，系公司的二级子公司
南昌多媒体	指	南昌欧菲多媒体新技术有限公司，系香港欧菲注册在南昌的全资子公司
上海华汽	指	上海华东汽车信息技术有限公司，系公司的二级子公司
南京天擎	指	南京天擎汽车电子有限公司，系公司的二级子公司
上海车联	指	上海欧菲智能车联科技有限公司，系公司全资子公司
南昌晶润	指	江西晶润光学有限公司，系公司控股子公司
晶超光学	指	江西晶超光学有限公司，系公司全资子公司
晶浩光学	指	江西晶浩光学有限公司，系公司控股子公司
鹰潭物联	指	江西欧菲炬能物联科技有限公司，系公司控股子公司
欧菲视讯	指	南昌欧菲视讯科技有限公司，系公司全资子公司
欧菲半导体	指	南昌欧菲半导体技术有限公司，系公司全资子公司
芬兰公司	指	SensegOy（芬兰），系公司的二级子公司

释义项	指	释义内容
韩国欧菲	指	韩国欧菲有限公司，系公司注册在韩国的全资子公司
台湾欧菲	指	台湾欧菲光科技有限公司，系香港欧菲注册在中国台湾的全资子公司
美国欧菲	指	O-FILM USA CO.LTD，系香港欧菲注册在美国的全资子公司
日本欧菲	指	O-FILM JAPAN 株式会社，系香港欧菲注册在日本的全资子公司
印度欧菲	指	OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED，系公司在印度设立的全资子公司
香港欧菲	指	欧菲光科技（香港）有限公司，系公司注册在香港的全资子公司
深圳新技术	指	深圳欧菲新技术有限公司（曾用名：深圳融创新技术有限公司），原系公司的二级子公司，现已转让
视嘉科技	指	广州视嘉科技有限公司，系公司二级子公司
深圳得尔塔	指	深圳得尔塔影像技术有限公司，系公司二级子公司
南昌供应链	指	南昌欧菲光供应链管理有限责任公司，系公司全资子公司（已注销）
南昌曲面	指	南昌欧菲曲面盖板科技有限公司，系公司控股子公司（已注销）
厦门融创	指	融创天下（厦门）网络科技有限公司，系公司的二级子公司（已注销）
云创网络	指	陕西云创网络科技股份有限公司，原名陕西云创意威客网络有限公司，系公司参股公司
安徽精卓	指	安徽精卓光显科技有限责任公司，系公司参股公司
安徽鼎恩	指	安徽鼎恩企业运营管理合伙企业（有限合伙）
欧菲控股	指	深圳市欧菲投资控股有限公司，系公司控股股东
裕高	指	裕高（中国）有限公司，一家注册在香港的公司，系公司股东
德方投资	指	深圳德方投资咨询有限公司
成都融创	指	成都融创天下科技有限公司
融创无线	指	深圳市融创无线科技开发有限公司
艾特智能科技	指	深圳市艾特智能科技有限公司
南昌工控资管	指	南昌工控资产管理有限公司
红谷滩城市投资	指	南昌市红谷滩城市投资集团有限公司
南昌创新投	指	南昌创新投企业管理中心（有限合伙）
和正投资	指	深圳欧菲和正投资有限公司，系公司关联公司
纵慧芯光、Vertilite	指	常州纵慧芯光半导体科技有限公司
南昌虚拟现实	指	南昌虚拟现实研究院股份有限公司
虚拟现实乐园	指	南昌虚拟现实主题乐园有限公司
南昌工控	指	南昌工业控股集团有限公司
南昌国金	指	南昌市国金工业投资有限公司
南昌高新投	指	南昌高新投资集团
南昌高投建筑	指	南昌高投建筑工程有限公司
南昌国资	指	南昌国资创业投资管理有限公司
南昌市政公用	指	南昌市政公用投资控股有限责任公司
南昌产盟投资	指	南昌市产盟投资管理有限公司
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	欧菲光	股票代码	002456
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欧菲光集团股份有限公司		
公司的中文简称	欧菲光		
公司的外文名称（如有）	OFILM Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OFILM		
公司的法定代表人	赵伟		
注册地址	深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园		
注册地址的邮政编码	518106		
办公地址	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层		
办公地址的邮政编码	518068		
公司网址	http://www.ofilm.com/		
电子信箱	ir@ofilm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭瑞	周亮
联系地址	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层
电话	0755-27555331	0755-27555331
传真	0755-27555688	0755-27555688
电子信箱	ir@ofilm.com	ir@ofilm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层

四、注册变更情况

组织机构代码	914403007261824992
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	秦睿、夏坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	48,349,701,025.62	51,974,129,540.27	-6.97%	43,042,809,935.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,944,517,623.72	509,851,902.34	-481.39%	-519,008,316.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,061,303,571.96	321,127,912.77	-741.89%	-870,858,434.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,031,610,342.20	3,256,359,172.31	23.81%	644,506,274.07
基本每股收益（元/股）	-0.7216	0.1892	-481.40%	-0.1934
稀释每股收益（元/股）	-0.7216	0.1879	-484.03%	-0.1934
加权平均净资产收益率	-22.99%	5.80%	-28.79%	-5.88%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	34,227,062,253.61	40,559,525,006.58	-15.61%	37,963,109,908.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,457,453,687.35	9,458,789,840.19	-21.16%	8,589,908,951.19

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	48,349,701,025.62	51,974,129,540.27	-
营业收入扣除金额（元）	1,501,998,576.42	244,105,420.16	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	46,847,702,449.20	51,730,024,120.11	-

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,765,441,975.38	13,699,066,484.74	13,594,990,663.85	11,290,201,901.65
归属于上市公司股东的净利润	140,828,088.88	361,168,238.60	236,829,442.80	-2,683,343,394.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,282,196.20	324,503,662.41	250,670,531.87	-2,755,759,962.44
经营活动产生的现金流量净额	616,815,283.03	1,020,252,929.02	709,644,098.76	1,684,898,031.39

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,508,621.75	-32,659,974.66	-19,458,903.77	
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）	171,491,781.31	64,872,042.71	293,274,806.79	
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			175,777,538.54	
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	393,023.13	8,476,725.30	-71,559,327.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,830,570.37	-7,203,483.33	428,571.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-23,905,050.30	156,750,354.61		

减：所得税影响额	14,867,346.40	982,406.51	25,362,327.11	
少数股东权益影响额（税后）	-2,995,489.12	529,268.55	1,250,240.00	
合计	116,785,948.24	188,723,989.57	351,850,118.61	--

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

适用 不适用

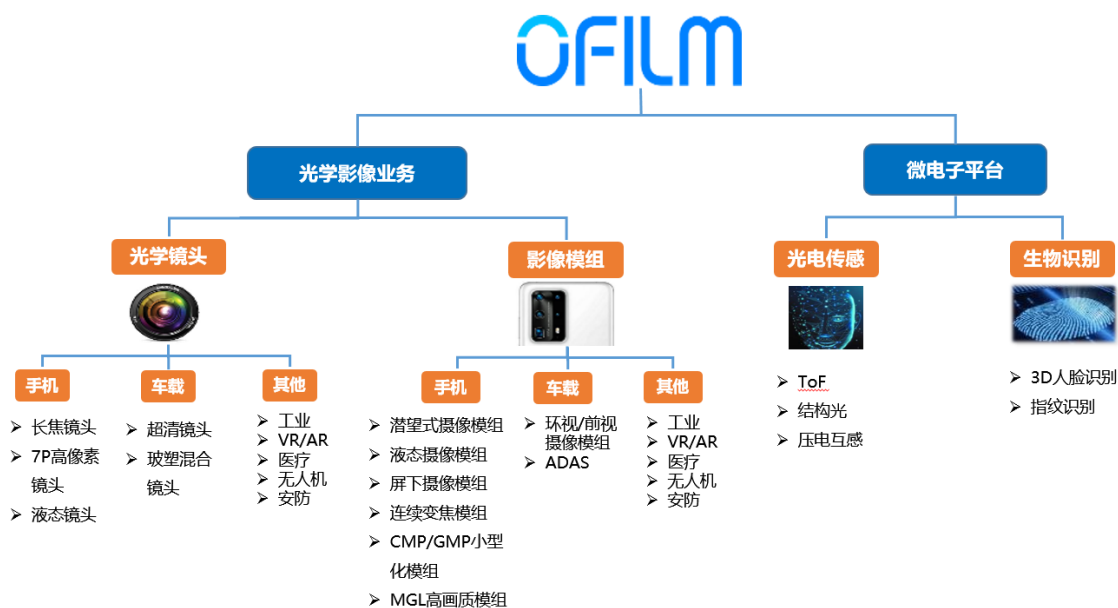
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务概述

1、公司主营业务及产品用途

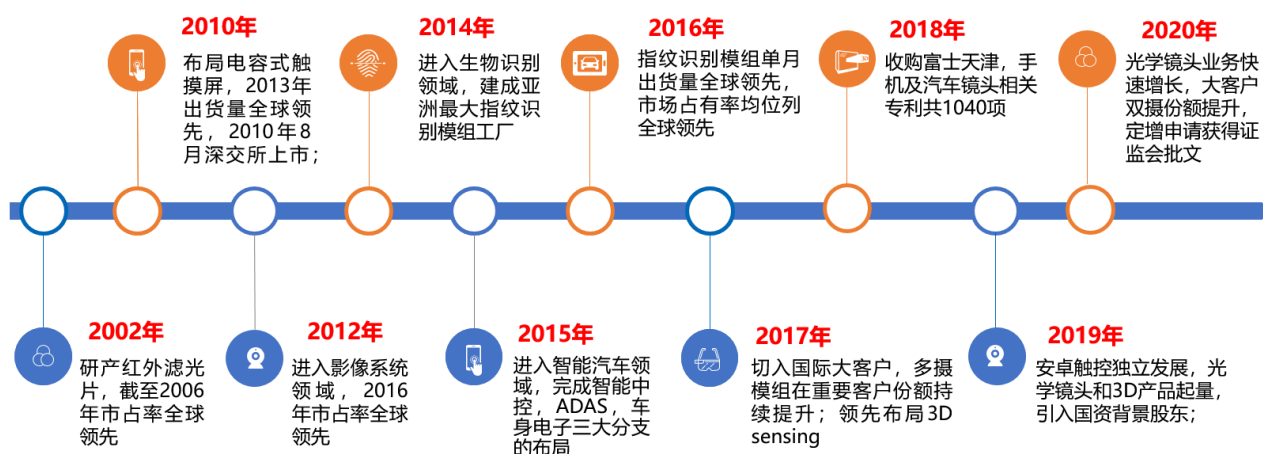


报告期内，公司的主营业务为光学影像业务和微电子业务。公司主营业务产品包括光学影像模组、光学镜头和微电子产品等，广泛应用于以智能手机、平板电脑、智能汽车、无人机等为代表的消费电子和智能汽车领域。

公司深耕于光学光电领域近20年，凭借深厚的技术积累，产品持续创新升级，通过产业链的平台化整合，在光学影像领域发展迅速，积累了优质的客户资源，跻身于行业前列；同时，公司积极发展微电子业务，布局前沿技术，抢占多元赛道，拓展到更多的传感器领域，巩固行业高壁垒，推动光学光电和微电子在新领域的应用，如无人机、智能汽车等。公司不断提升智能化、信息化管理，提高运营效率，致力于成为全球科技创新和智能制造的领军企业。

公司发展历程

GFILM
欧菲光



2、经营模式

公司积极顺应新时代市场经济的发展趋势，按照市场和客户对产品的需求，统筹安排，长远规划，实行“以销定产”的经营模式；以市场需求为导向，以客户订单为基础，通过组织技术部门和生产部门等进行研究，综合分析产品订单的需求量，结合自身产能、原材料情况制定生产计划进行量产。在销售模式上，通过和客户建立长期战略合作关系等方式，与客户签订框架性供应协议，跟进落实每笔具体交易，经过磋商达成一致后下订单。在采购模式方面，公司本着“质量优先、注重成本”的原则，在全球范围内通过比质比价、议价等采购模式，筛选适合的原材料供应商，再通过验厂和样品试用进一步评估，导入合格供应商。

3、主要的业绩驱动

报告期内，公司积极应对新冠疫情带来的影响和冲击，成立疫情防控小组，全力推进复工复产，有效缓解了疫情带来的负面影响。公司凭借技术创新优势和持续提升的市场份额，提升产品设计和成本控制能力，增强产品性价比和市场综合竞争实力，加大高端产品研发和量产出货，摄像头模组和光学镜头等核心产品的营业收入和出货量均实现较快增长。

（二）行业发展概况

1、公司所属行业的发展阶段

目前，智能手机进入存量竞争阶段，产品规格的升级已成为行业迭代的催化剂。消费电子终端光学产品持续升级，厂商纷纷跟进超高清、超广角、高倍变焦等性能的高端摄像头，并陆续推出了搭载三摄像头模组、3D摄像头模组等新产品的旗舰机型。从需求端来看，由于三摄像头在夜间拍摄、感光器面积增大等方面的优势，近年来已成为智能手机后摄像头发展

的主流方向。据Yole数据预测，未来多摄手机将成为市场主流，渗透率持续提升，2022年多摄手机渗透率预计将达到65%。

(1) 智能手机摄像头模组面对不断增长的摄像头像素及手机轻薄化需求，持续优化封装结构，推出超薄、超小型化封装工艺，部分手机厂商采用了潜望式镜头结构作为解决方案。镜头是摄像头模组的重要组成部分，是决定拍照画质的要素，随着智能手机摄像头像素的持续提高，光学镜头从初期的2~4片塑料镜头，发展到6P、7P镜头。随着拍照的进一步升级，潜望式镜头、TOF镜头等也开始逐步渗透，成为光学成长的新动力。

随着消费者对高质量拍照、录像的需求日益增加，摄像头模组的进化是智能手机发展的必经之路。双摄、三摄以及多摄像头模组的应用，使得摄像头的市场需求持续增加。

(2) 光学镜头是光学成像系统的核心组成部分，对成像质量起着关键作用。目前手机厂商正不断推动光学镜头的更新换代。为提高成像质量，手机光学镜头趋向多层镜片组合；同时，随着拍照功能的进一步升级，潜望式镜头、ToF镜头等也开始逐步渗透。此外，随着光电子技术、互联网、物联网、5G网络技术的快速发展，目前光学镜头产品的应用领域不断拓宽，除手机、PC等传统移动终端外，还被广泛用于消费电子、工业领域、安防监控、VR/AR、投影视讯、无人机、智能家居等领域。随着光学镜头应用领域的不断拓宽与深化，其在设计、制造、精密加工上都不断突破原有的技术边界。提高成像质量、在增加功能的同时缩小体积、不断拓展新的应用领域是光学镜头行业未来创新的重点。

目前，光学镜头的下游应用领域保持强劲的市场增长，对于光学成像质量、实际应用场景等需求也在不断提升，而镜片加工工艺的进步也是实现镜头更新换代的关键。

(3) 随着智能化时代的到来以及人们对于信息管理安全性和便捷性需求的提升，生物识别应用日渐广泛，目前各类生物识别技术中以3D Sensing和指纹识别技术最为普及。随着众多手机品牌跟进使用3D解锁技术，3D Sensing市场进入快速成长期。目前市场上3D Sensing共有三种主流技术：结构光、ToF、双目立体视觉。ToF作为3D Sensing的方案之一，因其测量距离长、成本低、功耗不高等优势，已经被多个手机品牌使用。市场上的指纹识别技术主要分为电容式、光学式和超声波式三种。随着市场对高屏占比、薄机身的追求，传统电容式指纹识别将逐渐被光学式、超声波式屏下指纹识别或人脸识别替代。其中光学式指纹识别方案凭借产业链的初步成熟及供应链的进一步完善，应用规模正在显著扩大。同时，随着国内OLED面板厂商生产能力的逐步提高，目前适用于OLED屏幕的光学式和超声波式屏下指纹识别方案的成本将会逐渐下降，光学式屏下指纹识别方案的渗透率将会进一步提升。根据研究机构

IHS Markit预测，2021年光学式指纹识别模组的出货量预计将超过2.8亿颗。

(4) 作为个人消费市场中最大的智能硬件，汽车产品正逐步走向电动化、智能化和网联化。其中，自动驾驶系统、联网系统、车载信息系统、智能中控等细分汽车电子领域处于渗透成长期，内生增长动力足。据中汽协发布的《“十三五”汽车工业发展规划意见》，到2020年，具有驾驶辅助功能（L1级）的智能网联汽车新车渗透率达到50%，有条件自动化（L2级）的汽车的新车渗透率达到10%。据Allied Market Research数据，全球车载摄像头市场规模将有望于2025年达到241亿美元，对应2018-2025年复合增长率为9.7%，未来车载镜头将为镜头产业贡献明显增量。

2、行业的周期性、季节性和区域性特征

(1) 行业的周期性

智能手机、平板电脑等终端消费电子产品的需求主要受终端消费者的市场需求影响呈现周期性变化，并与国家整体宏观经济形势有一定的相关性。

(2) 行业的季节性

智能手机摄像头模组、光学镜头、3D Sensing模组及指纹识别模组等产品最主要的下游应用领域为智能手机、平板电脑等消费电子终端。消费电子产品的需求受节假日的影响呈现一定的季节性，消费电子终端产品的上游行业一般来说上半年是销售淡季，呈逐季变旺趋势，第四季度是销售旺季。公司作为关键元器件供应商，受下游厂商备料周期的影响，根据市场销售的季节性波动安排生产，产品销售周期相对于终端产品市场的周期有一定的提前。

(3) 行业的区域性

整体来看，目前全球主要的智能手机摄像头模组和生物识别模组生产厂商集中于中国大陆和台湾地区以及日本和韩国。

智能手机摄像头模组厂商主要集中在中国大陆、日韩等国家和地区，镜头厂商则主要集中在中国大陆和台湾地区。指纹识别模组厂商主要分布在中国大陆和台湾，其中传统电容式上游芯片厂商较为分散，光学式屏下指纹识别方案的芯片供应商主要集中在中国大陆和台湾，超声波式屏下指纹识别方案的芯片供应商主要在美国。

在中国，电子产品的制造企业集中在经济较发达、工业基础配套较好的珠三角地区和长三角地区。行业内生产企业为贴近客户、保障快速供货，区域性与下游需求行业基本一致，主要集中在珠三角地区和长三角地区，区域性特征明显。

3、公司所处的行业地位

（1）市场竞争格局

在智能手机摄像头模组领域，具备单摄像头模组量产能力的厂商较多。双摄、多摄像头模组技术壁垒有所提升，能大规模量产供货的厂商主要集中在中国大陆、日韩等国家和地区。进一步升级到多摄像头模组后，大规模量产的技术壁垒则更高，目前已实现量产和供货的厂商较少，但行业内受下游客户主导，模组行业定价能力相对较差，价格波动较大。

在多摄渗透加速的情况下，市场对镜头的需求将进一步加大，由于手机镜头领域的行业壁垒高，目前主要的镜头供应商有大立光和舜宇光学等，大立光优势主要集中在塑胶镜头领域，大陆地区镜头厂商当前已实现玻塑混合镜头的量产。

2020年后手机摄像头技术向超高像素、大像面、大光圈、超广角、长焦、超小型化、TOF等方向发展，以满足消费者光学变焦等需求。公司借助自身资源垂直的优势，完善的制程工艺，卓越的研发能力，制造升级IT信息化，持续领跑行业。

在3D Sensing模组方面，目前主流技术路线包括TOF技术和结构光技术，主要的模组厂商包括LG Innotek，欧菲光和舜宇光学等。在指纹识别模组领域，传统的电容式指纹识别模组的主力供应商包括欧菲光、丘钛和合力泰等。屏下指纹识别分为光学式和超声波式两种，技术壁垒较电容式指纹识别模组更高。目前光学式屏下指纹识别模组仅欧菲光、丘钛和信利较好地满足了终端手机厂商的大规模量产需求，而超声波式屏下指纹则仅有欧菲光和GIS实现了量产。

在智能汽车领域，目前北美地区呈现出信息技术领先、初创企业较多的特点；欧洲地区则呈现出传统车厂优势明显、并加速转型的特点；亚洲地区则呈现出后发优势较强、市场潜力较大的特点。

（2）公司市场地位

公司自2012年进入光学影像系统领域，近年来，公司凭借光学创新优势和在消费电子领域积累的核心客户优势，实现了从单摄到双摄、多摄模组的升级，并凭借自主开发的AA对焦工艺、高自动化水平的产线和大规模量产能力，已成为行业内的双摄和多摄模组的主流供应商，摄像头模组出货量位列全球前列。

公司自2015年正式量产出货指纹识别模组，2016年底开始，公司指纹识别模组单月出货量稳居全球前列。公司充分发挥在光学、3D Sensing模组、指纹识别模组的复合产业优势，在光学屏下指纹识别模组和超声波屏下指纹识别模组均居龙头地位，成为目前已面世的屏下指纹识别模组的主要供应商。

公司自2017年布局3D Sensing领域，同步研发结构光方案和TOF方案，率先实现了结构光3D Sensing模组和3D TOF模组的量产，是目前国内3D Sensing模组的主力供应商。

公司自2015年开始进军智能汽车领域，通过收购华东汽电和南京天擎，顺利成为国内整车厂商的Tier 1供应商，目前已取得20余家国内汽车厂商的供货商资质，并积极进行国外汽车厂商的供应商资质认证。2018年，公司收购富士天津镜头工厂，进一步加强在车载镜头方面的布局，推动智能汽车业务发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系确认联营企业投资收益；
固定资产	主要系特定客户业务本期相关资产减值；
在建工程	主要系本期在建工程达到预计可使用状态转入固定资产及长期待摊费用；

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
办公大楼	外购	639.26 万美元	美国	自用			0.49%	否

三、核心竞争力分析

公司积极把握行业发展的良好机遇，充分利用自身多年技术积累，坚持以自主创新引导技术产业化升级，持续进行研发投入，强化内部管理，稳步提高产品品质，不断巩固在全球光学光电行业的领先地位，致力于打造全球技术创新平台型企业。公司在行业内的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、高品质、自动化的生产模式

公司在规模量产中，制定了严格的产品质量管理体系，质量管理贯穿产品设计、物料采购、生产管理全过程，从而稳定产品质量，保证产品的一致性。同时，公司采用自动化程度高的设备和产线，并组建了专业的自动化改造团队，根据实际需求自制设备，对产线进行改

造和整合，以提高劳动生产效率，缩短生产周期。此外，公司通过改进工艺技术，持续优化公司各类产品的工艺制程，不断提升产品良品率，进而降低生产成本。

作为业内领先的智能制造企业，公司做到了高效率的产能扩张、短周期的学习曲线和快速的良品率爬坡，整体提升公司的研发和制造综合实力。公司大批量、高质量的供货能力获得了下游的客户的广泛认可，同时公司围绕客户需求不断提升产品设计能力、提高产品质量、快速响应客户采购需求，极大地增强了客户粘性，成为公司市场拓展的有力武器。

2、多品类、垂直化的产品平台

公司横向打造影像模组、光学镜头、3D Sensing模组、指纹识别模组等核心产品系列，执行全系列产品策略，形成了种类丰富、系列齐全、分布合理、技术路径全面的产品结构。公司在中低端产品中夯实基础，在中高端产品追求卓越，以高利润的新型产品打破现有产品的市场空间天花板，突破价格竞争日益激烈的局面，持续为公司引入新的利润增长点。

公司纵向对各产品的产业链进行整合，深入布局垂直一体化产业链，主要产品的关键原料已实现部分或全部自产，内制化程度不断提高，从而在成本控制、质量一致性等方面获得明显的竞争优势。同时，垂直一体化模式使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，进而实现对客户快速响应、及时交货、缩短新产品研究、开发及市场推广周期，为公司进一步拓展市场奠定了良好的基础。

作为平台型企业，公司可自由调配组合产业链多种技术元素，最大程度满足客户产品设计、功能的整体需求及高度定制化需求，具有较大的客户拓展及选择空间。公司已与众多手机品牌客户建立了长期深度合作，客户结构合理。

3、多领域、前瞻性的技术创新

公司从以产品为导向、以投资扩产为主要驱动的业务模式逐渐转变为以技术为导向、以创新为驱动。2020年研发投入达到23.51亿元，“提前布局，全面布局”是欧菲光专利的布局理念，布局领域涉及摄像头模组、潜望式摄像头、光学变焦、光学镜头、指纹识别模组、3D Sensing、智能汽车以及显示交互等。截至2020年12月31日，公司在全球已申请专利7,477件（国内6,040件，海外1,437件），已获得授权专利3,993件（国内3,149件、海外844件）。其中，已授权发明专利1,307件（国内发明522件，海外发明785件），已授权的实用新型专利2,623件（国内新型2,563件，海外新型60件），已授权的外观设计专利63件。

公司拥有全球化研发团队，在中国大陆及台湾地区、美国、日本、韩国、及欧洲等地均建立了创新研发中心，并积极与国内外院校、科研机构建立紧密的合作关系，持续关注市场

动态获取行业前沿信息，研发驱动创新，集中力量进行技术突破。

4、专业化、国际化的人才团队

公司坚持“以人为本”，建立一整套引进、培养、使用、激励专业人才的管理机制。公司追求团队的专业化和国际化，通过全球的研发中心吸引当地优质的技术人才，不断引进市场高端人才，建立起了从优秀应届毕业生到资深海内外行业专家的多层次、多样性的人才队伍。同时，公司建立了完善的任职资格管理体系，为员工的职业发展提供通道，并配套完善的培训机制，促进和推动员工的能力提升。此外，公司进行全员考核，通过绩效激励机制，充分激发员工的主观能动性，为公司的长期可持续发展奠定了坚实的基础。

公司奉行和贯彻实用主义创新精神，公司董事长和核心管理团队具备精准的战略预判能力和决策魄力。公司积极把握行业升级带来的发展机遇，凭借对行业趋势的精准预判，对前沿技术进行快速落地，发掘并实现可复制的产业升级，持续为公司的发展注入新动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对国际疫情和世界经济形势的严峻复杂，全球制造业产业链和供应链受到冲击，消费类电子产业亦受到较大影响。据中国信息通信研究院（CAICT）数据显示，2020年国内手机市场总体出货量累计3.08亿部，同比大幅下降20.8%。据群智咨询数据测算，预计2021年全球智能手机摄像头出货58.9亿颗，同比增长约4.4%。

全球智能手机进入存量时代，行业创新不断，各大主流品牌手机都在寻求多领域的技术创新和销量突破。在智能手机的更新迭代过程中，摄像头的升级显而易见，其中，搭载多摄像头、3D Sensing、屏下指纹识别等多种功能的新机型吸引了消费者的热切关注，也为供应商带来了更大的市场空间。同时，随着5G时代的到来，各国5G网络建设的不断推进，5G手机占比的不断增长加速推动了智能手机行业各领域的新技术普及渗透。中国信息通信研究院（CAICT）数据显示，2020年国内市场5G手机累计出货量1.63亿部，占国内市场手机累计出货量的52.9%；2020年国内市场5G手机上市新机型累计218款，占国内市场手机上市新机型数量的47.2%。

光学镜头作为光学成像系统中的核心组件，对成像质量起着关键作用。近年来，随着移动互联网、物联网、人工智能等技术快速发展，光学镜头的应用领域进一步丰富，自动驾驶、智能家居、VR/AR设备、无人机、3D Sensing等领域层出不穷，为光学镜头产业的发展注入了新的动力。

报告期内，公司实现营业总收入483.50亿元，同比下降6.97%，主要原因为2019年底安卓触控业务独立发展；归属于上市公司股东的净利润-19.45亿元，由盈转亏的主要原因为《2020年度业绩预告》及《2020年度业绩快报》披露后：

（1）公司于2021年3月12日收到境外特定客户（以下简称“特定客户”）的通知，特定客户计划终止与公司及其子公司的采购关系，后续公司将不再从特定客户取得现有业务订单。

因该突发情况，相关资产减值测试的假设发生重大变化，公司第一时间披露相关风险提示，紧急启动相关资产的评估工作，对相关资产进行全面清查，重新估计相关资产的可收回金额，进行减值测试。

该事项属于资产负债表日后调整事项，从审慎、客观的角度出发，公司对相关资产进行

减值测试后，确认资产减值损失，导致业绩情况与前期业绩预告、业绩快报存在较大差异，具体情况如下：

公司对与特定客户业务相关的资产进行了全面清查，重新估计相关资产的可收回金额，进行减值测试，根据评估结果，计提与境外特定客户相关资产的减值准备及长期待摊费用摊销等26.09亿元；

(2) 受境外特定客户计划终止与公司及其子公司的采购关系的影响，公司相关的特定客户的研发项目预计未来无法带来经济利益的流入，相关研发支出作费用化处理；公司预计相关业务主体未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值，合计减少利润0.64亿元；

(3) 公司有境外业务的参股公司的资产存在减值迹象，根据谨慎性原则，该参股公司进行减值测试，根据评估结果，计提减值准备，确认为资产减值损失，计入参股公司当期损益，公司投资收益减少1.47亿元，减少利润1.47亿元。

以上事项合计影响利润28.20亿元，剔除上述事项影响后，公司归属于上市公司股东的净利润为8.75亿元。

公司积极应对新冠疫情带来的影响和冲击，成立疫情防控小组，全力推进复工复产，有效缓解了疫情带来的负面影响；同时，公司不断加强存货和期间费用管理，运营成效凸显，报告期末存货余额为49.47亿元，同比下降31.94%；存货周转天数为51天，存货运营效率进一步提高；管理效率提升，期间费用同比下降，其中财务费用同比下降51.96%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务产品经营情况分析如下：

(1) 光学光电产品（除智能汽车相关光学光电产品）

报告期内，公司光学光电产品实现营业收入368.40亿元，同比下降8.47%；综合毛利率10.74%，同比提升2.32个百分点。其中：

①公司智能手机摄像头模组实现营业收入313.81亿元，同比增长2.53%；出货量为8.06亿颗，同比增长7.98%；综合毛利率12.19%，同比提升3.36个百分点；主要是因为终端客户产品需求结构变化，出货形态相应调整，整体产能利用率提高。

②公司智能手机光学镜头产品（含对内自供摄像头模组部分）稳步发展，实现出货量1.90

亿颗，同比增长41.20%。

（2）微电子产品（除智能汽车相关微电子产品）

报告期内，公司微电子业务整体营业收入为94.51亿元，同比下降14.23%；综合毛利率为12.21%，同比下降2.68个百分点；主要原因为识别模组市场竞争加剧，单品价格承压，市场渗透率不及预期。其中，3D ToF模组产品实现营业收入10.22亿元，同比下降31.63%；综合毛利率16.12%，同比提升5.30个百分点。

（3）智能汽车业务产品

报告期内，公司智能汽车业务实现营业收入5.57亿元，同比增长20.56%；综合毛利率为15.71%，同比下降3.17个百分点。其中，ADAS实现营业收入1.45亿元，同比增长128.40%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	48,349,701,025.62	100%	51,974,129,540.27	100%	-6.97%
分行业					
光学、光电子元器件制造	48,349,701,025.62	100.00%	51,974,129,540.27	100.00%	-6.97%
分产品					
光学光电产品	36,839,653,290.98	76.19%	40,248,817,871.91	77.44%	-8.47%
微电子产品	9,450,790,690.98	19.55%	11,018,988,369.44	21.20%	-14.23%
智能汽车类产品	557,258,467.24	1.15%	462,217,878.77	0.89%	20.56%
其他业务收入	1,501,998,576.42	3.11%	244,105,420.15	0.47%	515.31%
分地区					
国内销售	27,817,337,209.87	57.53%	31,550,206,281.13	60.70%	-11.83%
国外销售	20,532,363,815.75	42.47%	20,423,923,259.14	39.30%	0.53%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光学、光电子元器件制造	48,349,701,025.62	43,075,959,975.17	10.91%	-6.97%	-8.04%	1.04%
分产品						
光学光电产品	36,839,653,290.98	32,882,138,338.12	10.74%	-8.47%	-10.79%	2.32%
微电子产品	9,450,790,690.98	8,296,853,358.49	12.21%	-14.23%	-11.53%	-2.68%
智能汽车类产品	557,258,467.24	469,686,061.83	15.71%	20.56%	25.26%	-3.17%
其他业务收入	1,501,998,576.42	1,427,282,216.73	4.97%	515.31%	518.67%	-0.52%
分地区						
国内销售	27,817,337,209.87	24,395,064,518.28	12.30%	-11.83%	-14.63%	2.87%
国外销售	20,532,363,815.75	18,680,895,456.89	9.02%	0.53%	2.27%	-1.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
光学、光电子元器件制造	销售量	万 pcs	128,602.91	124,720.72	3.11%
	生产量	万 pcs	124,059.00	122,846.34	0.99%
	库存量	万 pcs	5,487.84	10,031.75	-45.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量同比下降45.30%，主要系公司加强存货管理，提高存货周转，内部采购、生产、仓储等环节管控质量提升，减少年底备货。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学、光电子元件制造	光学、光电子元件制造	43,075,959,975.17	100.00%	46,842,364,699.48	100.00%	-8.04%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学光电产品	光学光电产品	32,882,138,338.12	76.34%	36,858,104,478.02	78.69%	-10.79%
微电子产品	微电子产品	8,296,853,358.49	19.26%	9,378,597,683.01	20.02%	-11.53%
智能汽车类产品	智能汽车类产品	469,686,061.83	1.09%	374,960,886.83	0.80%	25.26%
其他业务成本	其他业务成本	1,427,282,216.73	3.31%	230,701,651.62	0.49%	518.67%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期新纳入合并范围的子公司	
名称	变更原因
合肥欧菲光电科技有限公司	新设
南昌欧菲视讯科技有限公司	新设
南昌欧菲半导体技术有限公司	新设
广州视嘉科技有限公司	新设
深圳得尔塔影像技术有限公司	新设
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	新设
深圳畅视通科技有限公司	新设
江西芯恒创半导体有限公司	新设
2、本期不再纳入合并范围的子公司	
名称	变更原因
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	注销
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	注销
融创天下（厦门）网络科技有限公司	注销
深圳欧菲新技术有限公司	转让

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	41,382,869,906.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	85.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	14,511,532,060.21	30.01%
2	第二名	11,439,345,159.38	23.66%
3	第三名	11,099,556,202.05	22.96%
4	第四名	2,365,302,433.15	4.89%
5	第五名	1,967,134,052.09	4.07%
合计	--	41,382,869,906.88	85.59%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	11,863,365,796.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,478,237,753.29	9.09%
2	第二名	3,450,618,294.68	9.02%
3	第三名	1,802,905,165.71	4.71%
4	第四名	1,606,031,230.40	4.20%
5	第五名	1,525,573,352.88	3.99%
合计	--	11,863,365,796.96	31.01%

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	126,087,812.79	238,188,824.35	-47.06%	主要系新收入准则调整，原计入销售费用运费等调整至营业成本核算，以及 2020 年质量保证金减少；
管理费用	1,411,531,174.99	1,091,339,908.57	29.34%	主要系公司业务调整辞退福利增加以及因经营业绩增长，相关人员费用增加。
财务费用	495,437,955.34	1,031,214,037.41	-51.96%	主要系本年偿还贷款增加及债券和中票 2020 年到期，对应利息支出减

				少；同时受外汇汇率波动的影响汇兑损益减少。
研发费用	1,830,399,534.36	1,734,588,572.36	5.52%	无重大变动

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	4,701	4,423	6.29%
研发人员数量占比	17.22%	12.14%	5.08%
研发投入金额（元）	2,350,608,868.13	2,616,339,232.83	-10.16%
研发投入占营业收入比例	4.86%	5.03%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	520,209,333.77	868,756,287.04	-40.12%
资本化研发投入占研发投入的比例	22.13%	33.37%	-11.24%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

因公司业务结构变化，在安卓触控显示领域的研发投入有所调整

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	49,970,571,370.38	50,029,942,989.11	-0.12%
经营活动现金流出小计	45,938,961,028.18	46,773,583,816.80	-1.78%
经营活动产生的现金流量净额	4,031,610,342.20	3,256,359,172.31	23.81%
投资活动现金流入小计	760,351,721.73	689,689,162.66	10.25%
投资活动现金流出小计	1,672,392,242.61	2,008,972,065.06	-16.75%
投资活动产生的现金流量净额	-912,040,520.88	-1,319,282,902.40	30.87%
筹资活动现金流入小计	18,187,213,893.59	20,310,024,466.20	-10.45%
筹资活动现金流出小计	21,364,475,137.98	21,134,289,649.03	1.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,177,261,244.39	-824,265,182.83	-285.47%
现金及现金等价物净增加额	-126,628,679.74	1,115,802,019.94	-111.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年销售回款增加；

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年投资减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年吸收投资收到的现金减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-364,730,160.10	20.60%	主要系确认联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	1,173,746.79	-0.07%	主要系以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债	否
资产减值	-2,771,389,818.70	156.55%	主要系本年度计提固定资产、无形资产减值准备、在建工程减值准备，对应资产减值损失增加；	否
营业外收入	13,813,584.95	-0.78%	主要系清理无需支付款项	否
营业外支出	52,768,969.55	-2.98%	主要系对外捐赠及固定资产报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,371,620,216.25	9.85%	3,695,916,560.85	9.11%	0.74%	无重大变动
应收账款	11,302,305,055.23	33.02%	9,967,459,594.57	24.57%	8.45%	主要系本年保理业务减少，上年应收账款部分重分类至应收款项融资，本年不存在该事项
存货	4,947,187,882.31	14.45%	7,269,271,502.38	17.92%	-3.47%	主要系公司加强存货管理，提高存货周转，内部采购、生产、仓储等环节管控质量提升。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,356,697,890.99	3.96%	1,749,201,454.00	4.31%	-0.35%	无重大变动
固定资产	8,225,564,103.01	24.03%	11,063,410,155.68	27.28%	-3.25%	主要系特定客户订单终止影响，2020 年末对相关资产计提减值。
在建工程	371,027,533.37	1.08%	666,353,561.54	1.64%	-0.56%	无重大变动
短期借款	3,207,911,965.23	9.37%	7,013,374,091.29	17.29%	-7.92%	主要系本年度公司调整借款结构，减少短期债务

长期借款	6,809,381,688.28	19.89%	2,221,837,744.05	5.48%	14.41%	主要系本年度公司调整借款结构，增加长期债务
------	------------------	--------	------------------	-------	--------	-----------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.衍生金融资产	2,497,155.50	-2,497,155.50						
2.其他债权投资	6,976,200.00						-451,300.00	6,524,900.00
3.其他权益工具投资	329,576,836.04		69,563,228.42		77,000,001.00		-4,970,955.57	471,169,109.89
金融资产小计	339,050,191.54	-2,497,155.50	69,563,228.42		77,000,001.00		-5,422,255.57	477,694,009.89
上述合计	339,050,191.54	-2,497,155.50	69,563,228.42		77,000,001.00		-5,422,255.57	477,694,009.89
金融负债	2,627,471.46	-1,280,863.84			592,147,503.40	761,649,203.40		1,346,607.62

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,129,776,430.07	用于开具银行承兑汇票、信用证等；
无形资产	210,407,808.19	用于抵押贷款
固定资产	2,462,787,717.97	用于抵押贷款
合计	3,802,971,956.23	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,150,361,912.86	1,693,135,804.47	-32.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600733	北汽蓝谷	204,800,000.00	公允价值计量	236,450,451.44		114,581,297.53				351,031,748.97	其他权益工具投资	自有资金
可转债	无	Taechyon Robotics	100 万美元	公允价值计量	6,976,200.00						6,524,900.00	其他债权投资	自有资金
合计				--	243,426,651.44		114,581,297.53				357,556,648.97	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2016 年 03 月 30 日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额

商业银行	无	否	外汇合约	28,855.30	2019年10月11日	2021年04月30日	28,855.30	59,214.75	76,164.92		11,905.13	1.32%	-78.07
合计				28,855.30	--	--	28,855.30	59,214.75	76,164.92		11,905.13	1.32%	-78.07
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年09月12日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020年09月29日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>外汇衍生品交易的风险分析：</p> <p>1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品交易的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>2、流动性风险：外汇衍生品交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>远期外汇交易业务的风险应对：</p> <p>公司不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，外汇衍生品交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合同时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品交易均有正常的贸易及业务背景。公司已制定风险防范措施，加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。公司将根据《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	本次审议的外汇衍生品交易，不是单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率利率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务余额不超过 120,000 万美元或等值人民币且单笔金额不超过 5,000 万美元或等值人民币，自股东大会审批通过之日起一年内有效。												

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州得尔塔影像技术有限公司	子公司	影视录放设备制造;电子元器件与机电组件设备制造;照相机及器材制造;光电子器件制造;其他电子器件制造;电子元器件批发;照相器材及望远镜批发;工程和技术研究和试验发展;信息技术咨询服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;专业设计服务;电子产品销售;货物进出口;技术进出口	118,434.02 万元	2,039,925,718.07	1,563,256,820.83	4,622,344,518.31	394,417,249.46	339,370,328.35
南昌欧菲光科技有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子器件、新型显示器件、生物识别技术及其关键件的研发、生产、销售和技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	80,400 万元	1,579,368,698.61	687,464,460.38	1,282,982,263.65	-124,398,455.68	-121,690,964.85
南昌欧菲光电技术有限公司	子公司	研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备;	229,977 万元	12,209,663,046.04	4,360,491,112.70	21,298,722,532.32	1,009,292,377.50	899,446,006.40

		光学玻璃、新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）						
南昌欧菲光学技术有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51,800 万元	1,106,349,214.15	-663,344,352.88	877,604,372.66	-846,676,555.96	-844,788,001.28
江西慧光微电子有限公司	子公司	电子元器件、显示模组器件、摄像设备、指纹识别设备、光学塑料原件、光学玻璃、光学仪器的生产、研发、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	112,000 万元	813,436,515.91	617,210,268.42	1,084,524,226.32	-448,278,852.77	-449,422,494.35
江西展耀微电子有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	78,000 万元	3,512,485,217.16	-107,665,950.48	2,918,040,664.21	-979,042,472.62	-942,888,061.98
江西欧迈斯微电子有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	251,275.68 万元	6,627,976,361.38	3,592,337,600.85	7,112,724,661.19	216,494,338.18	190,559,308.05
江西晶润光学有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	64,430 万元	1,914,922,082.21	-14,784,177.01	3,571,538,213.90	-648,890,011.93	-652,313,736.73
安徽精卓光显科技有限责任公司	参股公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	341,785.95 万元	5,321,640,509.83	2,616,216,012.05	2,390,916,915.55	-800,678,163.10	-795,830,195.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥欧菲光电科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
南昌欧菲视讯科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
南昌欧菲半导体技术有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
广州视嘉科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
深圳得尔塔影像技术有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
深圳畅视通科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
江西芯恒创半导体有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无明显影响
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
融创天下（厦门）网络科技有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
深圳欧菲新技术有限公司	转让	对整体生产经营和业绩无明显影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2020年，公司聚焦光学核心业务，以经营利润为导向、以市场客户为中心，不断加强存货管理，运营管理成效显著，整体运营效率显著提升，存货周转率明显提升，体现了精益管理的运营水平，巩固公司在行业内的龙头地位。

1、光学影像核心业务

公司智能手机摄像头模组全年出货量创新高，是主流客户的重点合作伙伴，中高端摄像头产品的主力供应商。公司技术研发团队不断突破，独立研发、设计、制作的业界首款超薄潜望式连续变焦模组完成首样Demo演示，正式面世。自主开发的高像素超级解像算法得到客户的认可和应用开发，超级EIS防抖算法达到行业顶尖的水平，MGL高画质模组、CMP/GMP小型化模组大批量产，潜望式5倍变焦和10倍连续变焦技术已经完成技术开发。

公司光学镜头业务进展顺利，营业收入和出货量均实现大幅增长，团队历经三年技术攻坚，突破高端镜头技术壁垒，一亿像素7P光学镜头启动小批量产，长焦镜头、微距镜头和超广角镜头等多性能产品，均已进入国内主流手机厂商镜头供应链。

2、微电子创新平台

3D Sensing及指纹识别产品在智能终端进一步渗透，市场规模较大且保持稳定，成为国内外主流手机厂商旗舰机型的主力供应商，并成为其战略合作伙伴。在3D Sensing方面，公司正不断研发升级屏下3D Sensing模组，以及D-ToF和I-ToF模组，并将3D Sensing的应用领域拓宽至智能家居、智能安防、AI机器人等领域。公司的超薄光学指纹识别技术按计划完成大批量产，大面积超声波指纹完善了健康和防伪功能并实现大批量产。同时，公司指纹识别产品在智能门锁、智能汽车项目打开局面，客户和项目数持续增多。

公司与PMD&IFX携手为扫地机领域开发的3D ToF方案成功应用在扫拖领域，实现前置ToF摄像头与高精度传感器的融合，可通过精确计算和智能感知，快速实现对障碍物的测距和避障，避免卡困。这也是3D ToF技术在扫地机行业的首次大规模量产，开启扫地机器人3D ToF精准避障新时代。

公司新一代短距毫米波雷达突破传统雷达的功能限制，以领先全行业的卓越性能，开启低速短距雷达的新时代。

公司成为国内首家采用精密蚀刻微结构一体化毛细芯工艺，成功研制出0.3mm超薄VC均热板，并达到可量产的稳定工艺水平。超薄VC均热板产品采用真空腔均热板散热技术，完美解决手机及笔记本瘦身薄化散热问题。

3、智能汽车

公司智能汽车事业群聚焦车身电子、智能座舱和智能驾驶产品和技术的融合，布局车载摄像头、智能座舱、自动泊车等产品的标准化和平台化。公司量产了自主开发的双联屏智能座舱系统；超声波指纹通过了车规验证；基于超声波雷达和摄像头的融合自动泊车系统实现技术突破，获得客户高度认可并参与新车型项目量产。作为车载摄像头相关产品的代表，公司积极参与中国智能座舱生态联盟筹建并成为联盟核心成员单位。

目前智能汽车市场上的低速雷达传感器配置以超声波雷达为主，公司短距毫米波雷达能实现近场、低速检测，且各项指标处于业内领先水平：在探测范围、速度、角度等方面超越超声波传感器，实现汽车准确判断周围环境、减少擦碰等情况；对低速时的MEB（紧急制动）有跨越式的性能提升。公司短距毫米波雷达产品造价与超声波雷达相当，但在低速短距性能上远高于超声波雷达，同样达到了业内领先。

2020年，公司强化运营管理效率，在组织分工上进行简政放权，调整职能分工，充分激发一线管理人员的主动性；在生产方面实施品质KPI横向评比，全面推行品质IT化，改善制程品质，提升质量标准。公司进一步完成了会计核算ERP系统升级，提高财务核算的准确性；

加强信息技术和人员培训，明确岗位的职责及相关工作流程；新聘任了高级管理人员，全面提高财务工作效率和工作质量。通过以上措施，2020年度，公司加强了对应收账款和存货的管理，改善了经营性现金流，财务费用下降51.96%。

2020年，公司先后入围2020中国企业500强、2020年《财富》中国500强、2020中国民营企业500强、2020中国企业专利实力500强和2020年度电子信息竞争力百强企业等，相继荣获国家制造业单项冠军示范企业等奖项。

（二）行业发展趋势

1、光学光电领域

（1）5G基建加速将推动换机需求快速增加，5G手机普及率将进一步提升

5G基建作为5G手机应用的基础设施之一，随着国内加快推进5G网络建设进度，未来5G手机的换机需求有望快速增加。5G市场的高歌猛进将有望带动全球手机市场回暖。从需求端来看，手机三摄以及多摄的渗透率加速提升，推动摄像头出货需求不断增长，旭日大数据预估2021年全球摄像头的出货量达75亿颗。另外，模组市场集中度进一步提升，多摄模组成为市场主流，加工工艺增加，小型模组厂商难以达到良率要求，将逐渐从市场出清。

（2）镜头技术不断更新迭代，打开市场需求空间

镜头是摄像头模组中最重要的部件，智能手机旗舰机种的像素不断升级，实现超级大广角、大光圈等功能，光学变焦也不断升级，夜拍效果逐渐加强。同时，国内高端机种的镜头也逐渐从5P升级到6P、7P，通过多层镜头组合可以互相矫正过滤，可以增强镜头的对比度和解析力，同时还可以改善眩光，降低色散与反射等，增加成像真实性。另外随着拍照的进一步升级，潜望式镜头、ToF镜头、玻塑混合镜头等也开始逐步渗透成为光学成长的新动力。

光学镜头作为光学成像系统中的核心组件，对成像质量起着关键作用。近年来，随着移动互联网、物联网、人工智能等技术快速发展，光学镜头的应用领域进一步丰富，自动驾驶、智能家居、VR/AR设备、无人机、3D Sensing等领域层出不穷，为光学镜头产业的发展注入了新的动力。

近年，光学镜头行业处于扩张期，产业发展迅速。随着终端应用产品市场的迅速兴起，下游行业的发展对光学镜头的设计水平和精密生产加工能力提出了更高的要求，同时其与日俱增的市场需求也为光学镜头行业的可持续健康发展提供了宝贵的契机。

2、微电子领域

（1）3D Sensing在高端机型装备，并拥有更广阔的应用领域

伴随着智能手机AR/VR等新硬件逐步崛起并趋于成熟，3D Sensing应用技术的量产落地，结合AR/VR相关产品，有巨大的应用想象空间，有望加速AR、VR时代的到来。根据TSR的预测，采用后置ToF的智能手机出货量在2021至2022年将分别达到2.5亿部、3.5亿部，呈现快速增长的态势。安卓阵营有望较快普及dToF技术方案并推向市场。根据Yole预测，3D摄像头在智能手机中的渗透率将在未来几年大幅上升，2025年将达到70%，市场空间广阔。

除智能手机之外，未来3D Sensing将在人机交互、即时通信、智能家居，AR/VR技术以及机器人、自动驾驶辅助等领域有很广阔的应用市场。据Yole预测，2023年整个3D摄像头模组的市场规模可达155亿美元，其中模组市场占40%。

（2）指纹识别在智能终端进一步渗透，市场规模较大且保持稳定

近年来，隐私安全与移动支付催生了智能手机对生物识别技术的需求。指纹识别作为关键的生物识别技术之一，已成为智能手机的主流配置。未来超薄屏下指纹、LCD屏下指纹、全面屏指纹将持续带动行业发展，指纹识别市场将稳定发展。根据市场研究机构BIS Research的预测，2023年指纹传感器全球市场总体规模将达到128亿美元。

3、智能汽车

2020年2月24日，发改委发布《智能汽车创新发展战略》，明确提出：到2025年，中国标准智能汽车的技术创新、产业生态、基础设施、法规标准、产品监管和网络安全体系基本形成；同时，实现L3规模化生产，L4在特定环境下市场化应用，车用无线通信网络（LTE-V2X）实现区域覆盖，新一代车用无线通信网络（5G-V2X）在部分城市、高速公路逐步开展应用。

目前无人驾驶技术尚处于辅助驾驶阶段（ADAS），ADAS技术提高，将推动车载镜头单车配备量大幅提升。一方面，满足高层次ADAS的需求需要搭载更多摄像头，而摄像头从单目向双目转变，将提升测距精确度；另一方面，车载芯片算力提升，能够支持搭载更多摄像头。随着ADAS系统渗透率不断提高，车载摄像头行业快速增长。据Yole数据，2023年全球平均每辆汽车搭载镜头将从2018年的1.5颗增加至3颗，未来车载镜头将为镜头产业贡献明显增量。据Allied Market Research数据，2017年全球车载摄像头市场规模约114亿美元，2025年将有望达到241亿美元，对应2018-2025年复合增长率为9.7%。

（三）公司发展战略

未来，公司将紧紧围绕“聚焦核心、创新驱动、夯实基础、行稳致远”的发展战略，重点发展消费电子、车载等多领域的光学及微电子等核心业务，通过技术研发与产品创新，持续优化公司内部资源配置和业务结构，提升高附加值产品占比，提高公司整体运营效率和盈利

水平。公司将以光学产业稳健发展为基础保障，加速发展创新平台，向产业链上游延伸，布局新领域，开拓新市场，持续稳定地为客户提供更加优质的产品和服务，为公司股东创造价值。

1、光学核心业务

公司将集中优势资源发展影像模组和光学镜头业务，继续紧抓手机产业光学创新的机遇，在保持公司影像模组龙头地位的同时，持续进行创新升级，继续开发超长焦距、连续变焦、超大广角、防抖等技术热点，为客户提供屏下摄像头/散热/广角畸变等全套解决方案，以高端产品打开市场增长空间，构建行业技术壁垒。

公司将继续加强光学影像业务，开发升级光学连续变焦、MGL高画质模组、CMP/GMP小型化模组、及7P高像素镜头、车载镜头、安防变焦镜头等高端镜头产品，并进一步补充公司在高端镜头产品的专利布局，持续优化光学影像类产品结构，提升盈利能力。此外，公司将向半导体封装市场进行延伸，开发FBGA（细间距球栅阵列）和FCCSP（倒装技术的芯片级封装）等技术，实现多功能、小型化的影像芯片封装。

秉承自主创新理念，公司集中优势资源持续加强高端镜头、玻塑混合、超薄镜头、广角镜头、潜望镜头及新型技术领域产品的开发，多方位布局车载镜头、安防监控镜头、红外镜头、运动相机镜头及VR/AR镜头。在基础制造方面，超高精度模具加工、自动化生产、快速成型技术等优势初见成效，未来提升潜力巨大，努力实现公司镜头业务多领域产业化应用，覆盖智能手机、安防、车载等多领域，呈现出多领域涉足、多门类发展的态势。

公司将凭借光学创新优势和在消费电子领域积累的核心客户优势，把握光学产品升级趋势，在提升市场份额的同时，增强公司产品竞争实力，巩固公司行业地位。

2、微电子创新平台

公司设立微电子创新平台，积极拓展产品种类。在3D Sensing方面，公司将开发升级屏下3D Sensing模组，以及D-ToF和I-ToF模组，并将3D Sensing的应用领域拓宽至智能家居、智能安防、AI机器人等领域。在指纹识别模组方面，除现在已有的光学和超声波式屏下指纹识别模组外，公司将继续开发超薄屏下指纹识别模组、大面积屏下指纹识别模组及应用于LCD屏幕的屏下指纹识别模组，加强公司产品在智能家居领域的应用，同时将指纹识别的应用领域拓宽至车载指纹识别等领域。

公司将积极拓展新的业务赛道，通过布局前沿技术，抢占多元赛道，发挥复合产业优势，进一步增强公司的综合竞争力，在产品创新升级中持续获益。

3、智能汽车业务

在智能汽车业务方面，公司将继续聚焦车身电子、智能座舱和智能驾驶产品和技术的融合，持续布局车载摄像头、智能座舱、自动泊车等产品的标准化和平台化；同时继续加大车载摄像头的投入，研发高像素高清环视摄像头，前视ADAS摄像头等，开发下一代智能驾驶域控制器。受益于互联网和自动驾驶的迅速发展，公司将稳步推进智能汽车业务，拥抱汽车镜头新市场，为公司长远发展奠定基础。

未来，随着公司对以上各类技术的研发突破，公司的产品应用领域将从现有的消费电子延伸到智能家居、智能穿戴、智能工业、智慧医疗、新零售、新物流、AR/VR、教育以及安防等领域。

（四）2021年经营目标和工作思路

公司未来要以经营利润为导向、以市场客户为中心，优化产品和产业结构，实现“产品、技术、区域”替代，巩固公司在行业内的龙头地位。2021年，公司的主要经营措施为：

1、坚守合规合法，防范经营风险

公司始终坚持“合规第一、行稳致远”的经营原则，积极倡导依法经营，在内部实行科学有效的绩效考核办法，精准把握法律法规，规避经营过程中的风险隐患，加强廉政建设，强化反腐倡廉的积极做法，牢固树立依法经营的意识，营造公司的健康发展、合规经营的良好氛围。

2、积极开拓市场，应对环境变化

公司海外业务分布在多个国家及地区，在与公司产品相关的产业政策、贸易政策或一定程度的外汇管制发生不利变化时，将影响公司产品的出口，从而给公司业绩带来较大影响。应对国际形势的复杂多变，公司在保证战略客户持续稳定合作的基础上，积极开拓新市场，完善全球销售网络。

3、全面梳理业务，优化资源配置

公司将继续梳理现有业务，规划未来发展路径及产业布局，聚焦光学影像主业，优化资源配置，持续进行创新升级，强化高端影像产品市场份额；同时，公司将积极推进微电子业务，拓宽到更多的传感器领域，打开非手机产品市场。公司将加强内部经济效益考核，以利润取代收入作为考核标准，逐步减少毛利低的业务，控制风险，整合公司现有资源，全力做大做强优势业务。

4、强化质量管理，提高运营效率

公司将继续实施集团化管理，梳理生产流程，强化过程控制，推动全员质量管理，实行全方位预防、品保自动化、全质量IT化，对质量痛点进行专项改善，在强化质量预防管理基础上进行质量标准固化。公司将在保持现有规模优势的基础上，全面提升产线效率及产品良率。同时，公司将持续完善成本核算系统，加强成本考核体系,优化供应商管理工作，进一步降低采购成本，保障关键原材料及时足量供应。

5、持续创新升级，增强客户粘性

公司将紧盯行业发展新技术趋势，继续加大研发投入，提升公司的研发水平，集中自有研发团队的力量进行技术创新突破，另一方面也将引进业界一流的技术人员，根据行业发展趋势和客户需求布局新业务。公司将充分发挥复合产业优势，以及各产业链垂直一体化的布局，根据市场情况和客户需求，提供具备多种技术要点的复合解决方案（一站式解决方案），确保公司所生产的产品能够最大程度满足客户产品设计、功能的整体需求，进一步增强客户粘性，加深公司与各终端品牌的合作关系。

6、拓宽融资渠道，改善负债结构

为满足公司业务资金需求，公司将择机推进非公开发行事项，进一步拓宽融资渠道，有效补充公司流动资金，降低资金成本，减少财务费用，改善资金状况及负债结构。此外，公司将继续加强对库存和客户账期的管理，缩短库存和应收账款周转天数，全面提高资金使用效率。

7、强化绩效管理，激发组织活力

公司积极推动高端技术及管理人才引进，扩大与国内外知名高校合作，有计划地引进外部优秀人才和管理培训机制，优化人员配置，建立起多层次多样性的人才队伍；同时，公司将为核心人才提供员工持股计划和限制性股票计划等多元化的福利政策。公司将围绕集团年度核心指标，细化各事业部和各部门的考核指标，强化全员KPI考核机制。同时厉行末位淘汰制，激发组织活力，践行经营本质，为公司的持续快速发展注入新的动力。

（五）公司可能面对的风险

1、国际贸易环境持续恶化的风险

目前，国际贸易环境变化，经济全球化受到较大挑战，中国企业在部分领域受到了限制。2020年7月20日（美国东部时间），公司控股子公司南昌欧菲光科技有限公司等中国企业被美国商务部列入“实体清单”。

未来，如果部分国家/地区与中国的贸易环境持续恶化，限制进出口，提高关税或设置其

他贸易壁垒，公司可能面临设备、原材料、芯片等资产短缺和客户流失等风险，进而导致公司生产受限、订单减少、成本增加，对公司的业务和经营产生不利影响。同时，公司有境外业务的参股公司亦可能存在类似情况，导致公司承担相应的投资损失风险。

2、资产减值风险

报告期内，2020年度公司计提了资产减值损失。根据企业会计准则相关规定，未来若公司所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，公司相关资产仍将面临进一步减值的风险，将会对公司的财务状况及经营成果带来不利影响。

3、法律合规风险

世界多边贸易体制面临冲击，商业活动需要遵守的各地法律法规非常复杂，中国与海外各国对数据的监管趋严，业务的合规性要求提高，如果公司的法律合规能力无法跟上形势发展，将给公司经营带来不利影响。

4、应收账款信用损失风险

目前公司主要客户发生坏账的可能性较小，但未来如果部分客户的经营情况发生不利变化，公司仍将面临应收账款无法收回导致的坏账损失风险。随着公司销售规模的稳步增长，各期末原材料、在产品、库存商品等各类存货余额亦呈增长趋势。未来，如果市场需求发生变化，使得部分存货的售价未能覆盖成本，公司将面临存货跌价增加的风险。

如果公司采取的收款措施不力或客户信用状况发生变化，公司应收账款发生坏账的风险将加大，未来若出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生不利影响。

5、供应链风险

新冠疫情、政治冲突为全球原材料供应体系持续带来不利影响，公司努力做好供应链的管理，合理调控库存，但如果全球供应链发生系统性风险，仍可能影响公司的经营能力。

6、技术更新影响行业发展格局

光电子元器件作为移动互联市场的上游产业，下游需求对其发展有直接决定作用。移动互联终端市场的特点是技术升级频繁，产品更新换代速度较快，技术淘汰率较高，而且规模越大，随着行业发展不断进行技术更新的成本越高、时间越长、灵活性越差。公司作为智能手机摄像头模组、镜头、3D Sensing及指纹识别模组的领先企业，将持续加大研发的人力、财力投入，引领行业技术发展趋势，巩固自身核心竞争力，但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。

7、生产经营风险

尽管公司有世界一流的生产设备，吸引了一大批技术专业人才，完整地掌握了智能终端核心组件生产的核心技术，并拥有产业化生产经验，已经能够给下游厂商大批量供应多种技术类型的产品，但仍存在着因企业规模扩大，供应链管理、生产管理、销售管理、资金安排等因素可能导致的经营风险。

8、行业竞争加剧

基于消费电子市场的巨大市场空间，许多厂商纷纷进入该领域，市场竞争日渐激烈。未来随着各企业的投资完成，产能释放，竞争程度将进一步提升，产品价格下降压力较大，未来行业内企业的利润率可能因此下降。

9、专利风险

移动互联网终端产品发展迅速，新技术层出不穷，行业内企业申请的专利众多。从技术来源上，公司立足于自主研发，具备突出的技术创新能力，公司产品所使用的绝大部分技术均为公司通过自主研发取得。由于技术日益成为行业内企业的研发重点，专利众多，由于行业内竞争激烈，专利纠纷成为行业内市场竞争的一种手段，不排除公司与竞争对手专利纠纷，导致影响公司经营业绩的风险。

10、财务资金风险

截至报告期末，公司资产负债率为73.71%。随着营业规模的扩张，公司通过银行借款方式来满足资金需求会削弱公司的盈利能力与长期发展能力，同时资产负债率的扩大也会使公司的综合竞争力下降。公司海外销售和采购原材料占比持续增长，将进一步扩大外币汇率变动风险对公司业务的影响，可能使公司的汇兑损益增加。

11、重大突发公共卫生事件的风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，各国经济受到不同程度的影响，全球产业链循环受阻。公司积极应对新冠疫情带来的影响和冲击，成立疫情防控小组，全力推进复工复产，有效缓解了疫情带来的负面影响。但随着全球疫情的发展，疫情对公司供应链、产业链的影响存在较大的不确定性。目前我国境内疫情已经得到有效控制，偶有零星病例发生，但海外疫情仍持续反复，或对公司海外业务产生一定影响。

12、大客户依赖风险

公司前五大客户销售收入占公司全部营业收入比例较高，存在一定的依赖风险。如果部分大客户的经营状况发生重大变化或对产品的需求发生变化，对公司的采购出现突然性大幅

下降，且对其他主要客户的销售增长无法弥补，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险

公司将继续密切关注上述风险因素的变化情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，依法履行相应的决策程序和信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月27日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	实地调研	机构	国信证券许亮、罗杰，民生证券胡独巍，大成基金王帅，湖南三湘银行罗帆，深圳睿泽资本黎明、游梦瑶，恒生前海基金李峥嵘，中融基金杨鑫桐，创金合信周志敏，泰康资管程振宇，九派资本于讯等	了解公司经营、战略规划，未提供资料	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020年06月05日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	实地调研	机构	中信建投 雷鸣、王天乐、季清斌，绍兴百佳资管 钱飞龙，华创资管 孙元，恒邦基金 楚川	了解公司非公开发行项目情况、战略规划，未提供资料	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020年10月28日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	电话沟通	机构	天风证券 潘暎，天弘基金 申宗航，嘉实基金 谢泽林，中信证券 张陈乾，国寿安保基金 张帆，中信建投基金 杨广，东吴基金 刘元海，广发银行 汤权银，华安财保资管 李阳，国泰君安资管 陈思靖，天风证券 孙涛，富兰克林邓普顿基金 孙通，首创证券 魏海典，恒泰证券 马冠东，天治基金 张震宇，亚太财产保险 匡恒，前海人寿保险 刘扬，成泉资管 夏正，上海人寿保险 田发祥，国信证券 王宝莹，财通证券 黎来论；国融证券 王林，国泰君安 王添震，东北证券 金佳音，华夏财富 程海泳，中海基金 李慧茹，恒生前海基金 李峥嵘等 84 人。	了解公司经营情况、战略规划，未提供资料	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2020年10月29日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	实地调研	机构	兴业证券 王相茹、陈姝宏、姚丹丹，中国人寿资产 罗悦、李荟、阳宜洋、章翔等 9 人	了解公司经营情况、战略规划，未提供资料	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《未来三年（2020-2022年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	中小股东参加股东大会通过现场和网络投票充分表达了意见和诉求，其合法权益得到了充分保护
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未进行现金分红政策的调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度预案：根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，公司2018年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为-519,008,316.35元，提取盈余积金20,880,065.91元，提取法定公积金0元，加上2018年初未分配利润3,303,420,166.39元，减去2018年对股东分配的现金股利124,791,422.95元，2018年度末可供股东分配的利润总额为2,638,740,361.18元。截至2018年12月31日，公司资本公积金余额为3,163,056,179.18元。

基于公司的盈利能力和财务状况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出2018年度利润分配预案为：2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

该利润分配预案由公司独立董事发表意见，经公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。

2、2019年度预案：根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，公司2019年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为509,851,902.34元，提取法定公积金159,986,230.92元，加上2019年初未分配利润2,640,018,790.93元，本年度末可供股东分配的利润总额为2,999,538,796.85元。截至2019年12月31日，公司资本公积金余额为3,562,828,313.15元。

鉴于公司近年来的盈利能力和财务状况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出2019年度利润分配预案如下：拟以公司截至2019年12月31日总股本2,712,867,125股扣减公司正在办理的应回购注销的限制性股票18,127,800股以及公司回购账户内不参与利润分配的回购股份4,445,947股，即以2,690,293,378股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.21元人民币（含税），合计派发现金股利56,496,160.94元，不送红股，不以资本

公积金转增股本。

该利润分配预案由公司独立董事发表意见，经公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配已于2020年7月实施完毕。

3、2020年半年度预案：鉴于公司近年来的盈利能力和财务状况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出2020年半年度利润分配预案如下：拟以公司截至2020年6月30日总股本2,694,739,325股扣减公司回购账户内不参与利润分配的回购股份4,445,947股，即以2,690,293,378股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.08元人民币（含税），合计派发现金股利21,522,347.02元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

该利润分配预案由公司独立董事发表意见，经公司董事会审议通过之后，提交公司股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。

4、2020年度预案：基于公司的盈利能力和财务状况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出2020年度利润分配预案为：2020年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-1,944,517,623.72	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2020年半年度	21,522,347.02	501,996,327.48	4.29%	0.00	0.00%	21,522,347.02	4.29%
2019年	56,496,160.94	509,851,902.34	11.08%	0.00	0.00%	56,496,160.94	11.08%
2018年	0.00	-519,008,316.35	0.00%	50,009,244.93	-9.64%	50,009,244.93	-9.64%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,690,293,378
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0.00
可分配利润 (元)	883,729,679.11
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
鉴于公司近年来的盈利能力和财务状况,并结合公司未来的发展前景和战略规划,在保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司董事会提出 2020 年度利润分配预案如下:2020 年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司近年来的盈利能力和财务状况,并结合公司未来的发展前景和战略规划,在保证公司正常经营和长远发展的前提下,公司董事会提出 2020 年度利润分配预案如下:2020 年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡荣军、蔡高校	股份减持承诺	承诺自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月届满后，其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的本公司股份。	2010 年 08 月 03 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	蔡荣军	避免同业竞争承诺	承诺不会以任何形式从事对欧菲光集团股份有限公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为欧菲光科技股份有限公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。	2010 年 08 月 03 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	深圳市欧菲投资控股有限公司、蔡荣军	其他承诺	<p>1、截至本承诺出具之日，对欧菲光的股份质押系出于合法的融资需求，未将股份质押融入资金用于非法用途；</p> <p>2、截至本承诺出具之日，以欧菲光股份质押进行的融资不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件；</p> <p>3、承诺具备依约对所负债务进行清偿并解除股份质押的能力（包括但不限于来源合法的资金或资产），并将严格按照与资金融出方的约定，以自有或自筹合法资金按期足额进行偿还欧菲光股份质押担保的债务，名下的欧菲光股份质押不会影响对欧菲光的控制权，该等控制权具有稳定性；</p> <p>4、承诺若持有的质押股份触及平仓线或出现约定的质权实现情形，将积极与质权人进行协商，采取提前偿还融资款项、购回股份、追加保证金或补充提供担保物等方式积极履行补仓义务，避免本人/本公司持</p>	2020 年 09 月 18 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

			有的欧菲光的股份被处置，确保对欧菲光控制权的稳定性； 5、承诺如名下的欧菲光股份质押担保的债务未能如约履行的，将尽最大努力优先处置拥有的除欧菲光股份之外的其他资产，以确保对欧菲光控制权的稳定性。			
股权激励承诺	上市公司	不担保	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或其它任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		激励计划实施期间	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》<统称新收入准则>，变更后的会计政策详见财务报告章节。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本期新纳入合并范围的子公司	
名称	变更原因
合肥欧菲光电科技有限公司	新设
南昌欧菲视讯科技有限公司	新设
南昌欧菲半导体技术有限公司	新设
广州视嘉科技有限公司	新设
深圳得尔塔影像技术有限公司	新设
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	新设
深圳畅视通科技有限公司	新设
江西芯恒创半导体有限公司	新设
2、本期不再纳入合并范围的子公司	
名称	变更原因
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	注销

南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	注销
融创天下（厦门）网络科技有限公司	注销
深圳欧菲新技术有限公司	转让

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	340
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦睿、夏坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否 形成 预计 负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲 裁）审理 结果及 影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露 日期	披露 索引
北京乐视案：2014年12月29日，香港欧菲与乐融致新电子科技（天津）有限公司（天津致新）签署了《采购框架协议》，香港欧菲为供货方。2015年1月9日，南昌光电协议加入《采购框架协议》成为供货方。2015年11月3日，乐视移动智能信息技术（北京）有限公司（乐视移动）、樂賽移動香港有限公司（香港樂賽）协议加入《采购框架协议》成为采购方。上述协议签订后，天津致新、乐视移动、香港樂賽未按约履行全部付款义务。因此2017年6月15日，香港欧菲、南昌光电向北京市高级人民法院（北京高院）提起诉讼，乐赛移动科技（北京）有限公司（北京乐赛）作为乐视移动的连带责任人被列为共同被告。	19,018.93	否	2020年3月30日，北京高院作出一审判决：一、被告乐视移动向香港欧菲、南昌光电支付人民币23,304,602.88元及资金占用损失；二、被告乐视移动向香港欧菲、南昌光电支付本金22924893.94美元及资金占用损失；三、驳回香港欧菲、南昌光电的其他诉讼请求。	不适用	因乐视移动未按判决书履行相应付款义务，香港欧菲、南昌光电向北京高院申请强制执行。因被执行人暂无财产可供执行，2020年9月1日，北京市第三中级人民法院裁定终结本次执行程序。		
美国乐视案：2018年1月，香港欧菲、南昌光电向美国加州洛杉矶高等法院起诉贾跃亭，诉请贾跃亭滥用股东地位（刺破“法人面纱”）对乐视移动、香港樂賽、天津致新、北京乐赛的应付款项承担连带责任。	16,459.35	否	2019年10月10日，贾跃亭向美国特拉华州破产法院递交个人破产重组申请。2019年11月19日，贾跃亭提出听证申请，同期特拉华州破产法院收到其他债权人提出的“要求撤销对贾跃亭破产重组保护”。2019年12月18日，特拉华州破产法院召开了听证会，并将该案件移交至加州洛杉矶高等法院审理。2020年1月19日，香港欧菲、南昌光电向加州洛杉矶高等法院提交债权申报证据材料。本案因加州洛杉矶高等法院认为贾跃亭破产重组案件程序上还没有彻底结束（贾破产重组案破产律师费分配尚未处理完	不适用	不适用		

			毕) 而决定暂停审理本案。			
金立货款纠纷案件: 2017 年 11 月 20 日, 江西欧迈斯、南昌光电与东莞市金铭电子有限公司 (金铭公司)、东莞金卓通信科技有限公司 (金卓公司) 及深圳市金立通信设备有限公司 (金立公司) 签订《付款及抵押协议》后, 因金铭公司及金卓公司未按协议约定向江西欧迈斯、南昌光电支付应付款项, 金立公司亦未履行保证责任。2017 年 11 月 29 日, 江西欧迈斯、南昌光电向深圳市中级人民法院 (深圳中院) 申请对金铭公司、金卓公司、金立公司采取诉前财产保全措施。2017 年 12 月 18 日, 江西欧迈斯、南昌光电向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁。	63,732.38	否	2017 年 12 月 21 日, 江西欧迈斯、南昌光电向东莞市第二人民法院申请对金铭公司、金卓公司、金立公司相关财产采取仲裁保全措施。2018 年 12 月 4 日, 华南国际经济贸易仲裁委员会裁决金铭公司、金卓公司、金立公司向江西欧迈斯、南昌光电支付货款本金 600,974,898.66 元及逾期付款利息, 承担为追索货款产生的律师费 80 万元, 保全担保费相关费用 419,986 元等。	不适用	因金铭公司、金卓公司、金立公司未按裁决书履行相应付款义务, 2018 年 12 月 26 日, 江西欧迈斯、南昌光电向东莞市中级人民法院 (东莞中院) 申请强制执行。后因金铭公司、金卓公司、金立公司其他债权人向深圳中院、东莞中院申请对金铭公司、金卓公司进行破产清算, 广东省高级人民法院指定由深圳中院统一审理, 2020 年 4 月 8 日, 深圳中院裁定确认江西欧迈斯、南昌光电对金卓公司、金铭公司所享有债权具体金额。2020 年 8 月 31 日, 深圳中院宣告金卓公司破产。由于金卓公司破产财产尚不足以清偿全部第二顺位的债权, 故第三顺序 (普通债权) 清偿的债权人的债权无财产可供分配。截止财务报表报出日, 深圳中院尚未对金铭公司、金立公司破产事宜做出相关裁定。	
金立货款保证合同纠纷案件: 刘立荣、罗锦平于 2017 年 12 月 7 日共同签署《个人无限连带责任保证函》, 为金铭公司和金卓公司的应付款项向江西欧迈斯、南昌光电承担连带保证责任。后因金铭电子、金卓公司并未按约履行付款义务, 2018 年 1 月 8 日, 江西欧迈斯、南昌光电向江西省高级人民法院 (江西高院) 提起诉讼, 请求判令刘立荣、罗锦平连带清偿金铭公司、金卓公司所欠 3 亿元人民币的货款及逾期利息。	30,000	否	2018 年 4 月 11 日, 江西高院判决刘立荣、罗锦平向江西欧迈斯、南昌光电支付货款 3 亿元及相应利息等。	不适用	因刘立荣、罗锦平未按江西高院的判决履行保证付款义务, 2019 年 1 月 2 日, 江西欧迈斯、南昌光电向江西高院申请强制执行。江西高院冻结罗锦平名下银行存款 580 余万元并划拨至南昌光电银行账户, 同时对罗锦平名下房产变卖 3,200 万元, 在第三人优先实现抵押权之后, 江西欧迈斯、南昌光电最终获得分配执行款 9,065,258.54 元。因刘立荣、罗锦平持有的其他公司股权经拍卖程序流拍后, 已暂无其它财产可供执行, 江西高院已裁定本案终结执行。	
劳动关系股权纠纷案件: 上海车联离职员工因股权收	4,042.5	否	2021 年 1 月 28 日, 上海市嘉定区人民法院认为该离	不适用	不适用	

益纠纷，未能与公司达成一致，遂起诉至上海市嘉定区人民法院。			职员工发生的纠纷系属于劳动争议，裁定驳回起诉。			
苏州欧菲于 2014 年起与苏州宸翰光电科技有限公司（苏州宸瀚公司）签订两份承包协议，约定承包苏州宸瀚公司厂房和设备，后因业务调整，苏州欧菲在 2017 年 2 月搬迁出苏州宸瀚公司厂房。2018 年 9 月 30 日，苏州宸瀚公司起诉苏州欧菲单方违约终止承包协议。2019 年 4 月 11 日，苏州欧菲提起反诉，要求苏州宸瀚公司归还履约保证金 300 万元。	1,363.31	否	2019 年 6 月 3 日，苏州市相城区人民法院作出一审判决：苏州欧菲支付 593,839.62 元及违约金利息，苏州宸瀚公司返还 300 万元保证金及逾期付款利息，驳回苏州宸瀚公司其他诉讼请求。2019 年 6 月 21 日，苏州宸瀚公司提起上诉。2020 年 1 月 27 日，苏州市中级人民法院判决维持一审判决。2020 年 8 月 11 日苏州宸瀚公司向江苏省高级人民法院（江苏高院）申请再审，截止财务报表报出日，江苏高院已受理该案但尚未作出裁定。	不适用	不适用	
深圳市新宁现代物流有限公司（新宁公司）为南昌光电提供仓储保管服务。2015 年 12 月 22 日，新宁公司保管南昌光电货物的仓库发生火灾，致使南昌光电储存货物被烧毁。南昌光电以新宁公司未尽妥善保管义务构成违约向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，诉请新宁公司赔偿损失 25,078,040 元及承担本案诉讼费用。	2,524.52	否	2017 年 12 月 23 号收到一审判决书，驳回南昌光电全部诉求。2018 年 12 月 13 日，深圳中院判决维持一审判决。2019 年 6 月，南昌光电向广东省高级人民法院（广东高院）申请再审。2020 年 9 月 21 日，广东高院作出裁定，由广东高院提审本案。截止财务报表报出日，该案但尚未开庭。	不适用	不适用	
公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额	2,813.86	否	尚未结案	不适用	不适用	

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决情况，也不存在债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

限制性股票及股票增值权：

2016年6月23日公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司<第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于公司<第一期股票增值权激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

2016年6月23日，第三届监事会第十六次会议（临时）审议通过，《关于公司<第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股票增值权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司第一期限限制性股票和股票增值权激励计划激励对象名单的议案》。

2016年7月11日，本次限制性股票及股票增值权相关议案经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。

2016年7月12日，第三届董事会第二十七次会议（临时）审议通过了《关于对公司第一期限限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于对公司第一期股票增值权激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予公司限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予公司股票增值权的议案》。

2016年8月29日，第三届董事会第三十次会议（临时）审议通过了《关于向激励对象授予第一期限限制性股票激励计划预留股份的议案》；第三届监事会第二十次会议（临时）审议通过了《关于核实公司第一期限限制性股票激励计划预留股份激励对象的议案》。

2016年9月7日，第一期限限制性股票激励计划授予完成登记，限制性股票的上市日期为2016年9月9日。2016年12月1日，公司公告了限制性股票激励计划预留部分完成登记，上市日期为2016年12月2日。

2017年3月21日，公司第三届董事会第三十七次会议（临时）审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，5名激励对象由于离职原因，应予回购注销其已获授但尚未解锁的21.5万股限制性股票，回购价格为14.25元/股。

2017年7月10日，公司第三届董事会第三十九次会议（临时）审议通过了《关于调整部分限制性股票回购注销股数及价格的议案》，将上述回购注销的股数调整为53.75万股，回购价格调整为5.656元/股。同次会议审议通过了《关于回购注销部

分限制性股票的议案》，3名激励对象由于离职原因，应予回购注销其已获授但尚未解锁的61.25万股限制性股票，回购价格为5.656元/股。同次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁及股票增值权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成，共144名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁公司股票13,927,500股。

2017年8月7日，公司第三届董事会第四十次会议（临时）审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期可解锁的议案》，公司限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件达成，共1名激励对象在本次解锁期可解锁公司股票375,000股。

2017年9月11日，公司限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁完成。

2017年10月20日，公司第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，一名激励对象由于离职原因，应回购注销其已获授但尚未解锁的7万股限制性股票，回购价格为5.656元/股。

2017年11月24日，公司第四届董事会第一次会议（临时）审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，一名激励对象由于离职原因，两名激励对象由于担任公司监事的原因，应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共计150.01万股，回购价格为5.656元/股。

2017年12月4日，公司限制性股票激励计划预留部分第一期解锁完成。

2018年1月18日，公司完成了68.25万股限制性股票的回购注销。

2018年7月12日，公司第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期可解锁及股票增值权激励计划第二个行权期可行权的议案》，公司限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件达成，共140名限制性股票激励对象在本次解锁期合计可解锁公司股票13,254,600股，共31名股票增值权激励对象在本次行权期合计可行权3,378,750股。

2018年8月24日，公司第四届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期可解锁的议案》，公司限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件达成，共1名激励对象在本次解锁期可解锁公司股票375,000股。同次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，一名激励对象由于离职原因，应回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票78,750股。

2018年8月29日，公司完成了150.01万股限制性股票的回购注销。

2018年9月10日，公司限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁完成。

2018年12月5日，公司限制性股票激励计划预留部分第二期解锁完成。

2018年12月19日，公司完成了78,750股限制性股票的回购注销。

2019年7月29日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销限制性股票的议案》，因14名限制性股票激励对象离职以及第三个解锁期公司业绩未达到解锁条件，应回购注销共计139名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的17,627,800股限制性股票，应回购注销1名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的500,000股预留部分限制性股票。此

议案已经过公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

2020年5月25日，公司完成了18,127,800股限制性股票的回购注销，公司总股本由 2,712,867,125 股变更为 2,694,739,325 股。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽精卓光显科技有限责任公司及其子公司	联营企业	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	106,083.40	2.19%	164,200	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	159.14	0.00%	200	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
深圳市艾特智能科技有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	70.93	0.00%	1,000	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
深圳市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	25.61	0.00%		否	货币资金	-		
新思考电机有限公司	实际控制人亲属控制的公司	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	1.35	0.00%		否	货币资金	-		
陕西云创网络科技股份有限公司	联营企业	向关联人销售商品及劳务	向关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	16.98	0.00%	100	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
安徽精卓光显科技有限责任公司及其子公司	联营企业	接受关联人销售商品及劳务	接受关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	139,330.29	3.64%	340,000	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn

新思考电机有限公司	实际控制人亲属控制的公司	接受关联人销售商品及劳务	接受关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	45,942.76	1.20%	50,000	否	货币资金	-	2020年07月21日	http://www.cninfo.com.cn
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	联营企业	接受关联人销售商品及劳务	接受关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	4,104.89	0.11%	8,500	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制	接受关联人销售商品及劳务	接受关联人销售商品及劳务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	721.23	0.02%	1,200	否	货币资金	-	2020年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	296,456.58	--	565,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				详见公司披露的日常关联交易预计公告									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
深圳市富盟科技有限公司	同受最终控制方控制	股权出售	股权出售	以评估值作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	780.34	1,439	1,439	货币资金	658.66		
南昌汇茂企业管理中心 (有限合伙)	公司董事、监事、高级管理人员共同控制的公司	股权出售	股权出售	以评估值作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	938.1	1,730	1,730	货币资金	791.9		
合计	-	-	-	-	1,718.44	3,169	3,169	-	1,450.56		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							

如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无
--------------------------	---

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
安徽精卓光显科技有限责任公司	联营企业	垫付社保公积金	是	35.27		35.27			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至2020年12月31日，已签订的正在或准备履行的租赁合同情况

项目	本年末最低租赁付款额	本年初最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	240,430,765.08	200,382,907.90
资产负债表日后第2年	174,011,227.37	179,066,770.13
资产负债表日后第3年	111,284,485.00	152,084,947.07
以后年度	1,445,680,298.74	1,554,108,749.08
合计	1,971,406,776.19	2,085,643,374.18

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南昌光电	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 04 月 13 日	8,499	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 09 月 11 日	10,132	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 09 月 11 日	2,504	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 09 月 11 日	220	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 09 月 11 日	124	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 03 月 24 日	5,000	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2019 年 12 月 19 日	160,000	2020 年 04 月 10 日	13,500	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020 年 09 月 11 日	50,000	2020 年 10 月 16 日	20,000	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020 年 07 月 23 日	100,000	2020 年 03 月 02 日	3,475	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 07 月 23 日	100,000	2020 年 03 月 09 日	4,230	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 07 月 23 日	100,000	2020 年 12 月 08 日	5,917	一般保证	三年	否	是

南昌光电	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	1,971	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	30	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	62	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	3,033	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	4,028	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	42	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020年07月23日	100,000	2020年12月08日	387	一般保证	三年	否	是
苏州欧菲	2020年07月23日	100,000	2020年03月25日	5,000	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020年07月23日	100,000	2020年04月23日	7,000	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020年02月24日	100,000	2020年03月16日	50,000	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	100,000	2020年04月26日	29,995	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	100,000	2020年04月26日	5	一般保证	两年	是	是
广州得尔塔	2020年02月24日	100,000	2020年07月14日	15,000	一般保证	两年	否	是
广州得尔塔	2020年02月24日	100,000	2020年08月25日	4,791	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年12月27日	5,474.32	一般保证	五年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年01月07日	3,957.59	一般保证	五年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年01月07日	1,741.34	一般保证	五年	是	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年11月29日	6,053	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年06月18日	4,502	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年06月18日	894	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年03月27日	8,136	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年03月27日	1,645	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年11月05日	6,364	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年10月15日	10,799	一般保证	三年	否	是

南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年09月22日	9,450	一般保证	五年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年04月13日	3,616	一般保证	五年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年04月13日	1,808	一般保证	五年	是	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2019年12月04日	2,604	一般保证	六年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年04月29日	8,649	一般保证	五年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年04月29日	2,290	一般保证	五年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年06月03日	7,240	一般保证	五年	否	是
欧迈斯微电子	2019年09月09日	200,000	2020年06月03日	1,448	一般保证	五年	是	是
广州得尔塔	2019年09月09日	200,000	2020年03月30日	14,402	一般保证	五年	否	是
广州得尔塔	2019年09月09日	200,000	2020年03月30日	5,441	一般保证	五年	是	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年08月19日	29,439	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年08月19日	2,872	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年06月29日	19,673	一般保证	六年	否	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年06月29日	3,915	一般保证	六年	是	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年07月24日	27,540	一般保证	六年	否	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年07月24日	2,497	一般保证	六年	是	是
欧迈斯微电子	2020年04月24日	150,000	2020年10月19日	10,909	一般保证	五年	否	是
南昌晶润	2020年09月11日	100,000	2020年11月09日	4,895	一般保证	三年	否	是
南昌晶润	2020年09月11日	100,000	2020年11月09日	445	一般保证	三年	是	是
南昌晶润	2020年09月11日	100,000	2020年11月27日	4,895	一般保证	三年	否	是
南昌晶润	2020年09月11日	100,000	2020年11月27日	445	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2020年06月23日	20,000	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2020年12月10日	20,749	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2020年12月17日	35,234	一般保证	两年	否	是

南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 03 月 03 日	866	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 04 月 03 日	53	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 04 月 03 日	27	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 06 月 10 日	9,634	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 06 月 10 日	2,616	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 06 月 10 日	191	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 06 月 10 日	135	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 09 月 10 日	2,302	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 09 月 10 日	1,268	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 09 月 29 日	1,807	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 09 月 29 日	5,930	一般保证	三年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 10 月 28 日	2,103	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 10 月 28 日	4,299	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 10 月 28 日	2,262	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 11 月 27 日	951	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	50,000	2020 年 11 月 27 日	2,279	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 02 月 13 日	16,400	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 05 月 21 日	13,337	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 04 月 30 日	2,428	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 04 月 30 日	312	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 06 月 01 日	389	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 06 月 01 日	120	一般保证	两年	是	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 06 月 29 日	10,000	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 12 月 03 日	1,850	一般保证	两年	否	是

南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 12 月 03 日	2,519	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 12 月 03 日	1,654	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2020 年 12 月 24 日	61,000	2020 年 12 月 03 日	2,406	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2019 年 06 月 30 日	12,000	2020 年 05 月 15 日	10,000	一般保证	两年	否	是
南昌光电	2018 年 08 月 24 日	30,000	2018 年 10 月 23 日	12,000	一般保证	三年	否	是
南昌光电	2020 年 02 月 24 日	21,500	2020 年 03 月 30 日	4,500	一般保证	两年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	22,000	2020 年 01 月 02 日	10,000	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	22,000	2020 年 02 月 06 日	2,000	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	110,000	2020 年 05 月 22 日	29,500	一般保证	两年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	110,000	2020 年 05 月 25 日	28,600	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	110,000	2020 年 05 月 29 日	15,000	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	110,000	2020 年 08 月 04 日	32,625	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 02 月 24 日	110,000	2020 年 11 月 30 日	28,710	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 08 月 05 日	218	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 08 月 05 日	42	一般保证	两年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 08 月 05 日	7,157	一般保证	两年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	20,000	2020 年 08 月 05 日	11,555	一般保证	两年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 04 月 03 日	249	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 04 月 03 日	35	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 05 月 25 日	2,325	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 08 日	5,000	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	881	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	2,722	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	152	一般保证	三年	是	是

欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	33	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 29 日	2,950	一般保证	三年	是	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 05 日	8,395	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 05 日	1,915	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 05 日	141	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	4,564	一般保证	三年	否	是
欧迈斯微电子	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	105	一般保证	三年	否	是
晶超光学	2018 年 08 月 28 日	50,000	2019 年 01 月 30 日	20,000	一般保证	两年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 03 月 03 日	740	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 04 月 03 日	241	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 04 月 03 日	434	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 04 月 30 日	886	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 05 月 25 日	3,851	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 05 月 25 日	208	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 05 月 25 日	390	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	1,768	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	2,137	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	238	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 06 月 10 日	737	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 07 月 27 日	1,744	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 07 月 27 日	325	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 07 月 27 日	783	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 07 月 28 日	3,014	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 08 月 06 日	1,864	一般保证	三年	是	是

晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 08 月 06 日	3,950	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 08 月 06 日	36	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 08 月 06 日	569	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 10 日	1,548	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 10 日	901	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 10 日	5,578	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 29 日	2,050	一般保证	三年	是	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 09 月 29 日	1,653	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 10 月 28 日	1,006	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 10 月 28 日	758	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 10 月 28 日	292	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	207	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	1,116	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	253	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 12 月 24 日	30,000	2020 年 11 月 27 日	758	一般保证	三年	否	是
晶浩光学	2020 年 04 月 16 日	17,000	2020 年 07 月 29 日	7,000	一般保证	两年	否	是
晶浩光学	2020 年 04 月 16 日	17,000	2020 年 07 月 29 日	10,000	一般保证	两年	是	是
展耀微电子	2017 年 12 月 15 日	150,000	2018 年 03 月 29 日	87,077	一般保证	两年	否	是
展耀微电子	2017 年 12 月 15 日	150,000	2020 年 03 月 30 日	2,500	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2018 年 08 月 28 日	20,000	2018 年 11 月 01 日	8,000	一般保证	三年	否	是
苏州欧菲	2020 年 07 月 21 日	44,500	2020 年 01 月 01 日	6,000	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020 年 07 月 21 日	44,500	2020 年 02 月 10 日	2,000	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020 年 07 月 21 日	44,500	2020 年 02 月 10 日	2,610	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020 年 07 月 21 日	44,500	2020 年 02 月 28 日	5,000	一般保证	两年	是	是

苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年03月24日	10,000	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年05月29日	5,000	一般保证	两年	否	是
苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年06月28日	11,000	一般保证	两年	否	是
苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年07月31日	5,000	一般保证	两年	否	是
苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年08月31日	5,000	一般保证	两年	否	是
苏州欧菲	2020年07月21日	44,500	2020年09月28日	2,610	一般保证	两年	否	是
苏州欧菲	2020年12月19日	34,000	2020年03月13日	7,000	一般保证	两年	是	是
苏州欧菲	2020年12月19日	34,000	2020年03月27日	7,000	一般保证	两年	是	是
广州得尔塔	2018年01月08日	39,400	2018年02月22日	130	一般保证	两年	否	是
香港欧菲	2019年10月11日	48,936.75	2019年12月03日	17,478.98	一般保证	两年	否	是
香港欧菲	2019年09月26日	97,873.5	2020年03月02日	7,788.18	一般保证	两年	否	是
香港欧菲	2019年09月26日	97,873.5	2020年05月06日	7,829.88	一般保证	两年	是	是
香港欧菲	2019年10月11日	24,142.13	2019年09月30日	1,266.31	一般保证	两年	否	是
香港欧菲	2019年10月11日	24,142.13	2020年04月01日	12,758.26	一般保证	两年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,050,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				72,106.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,882,352.38	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				804,914.62
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南昌光电	2020年09月11日	65,249	2020年10月27日	65,249		三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			65,249	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				65,249
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			65,249	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				65,249
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,115,249	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				137,355.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,947,601.38	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				870,163.62
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								116.68%

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

参见公司披露的《2020年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

欧菲光始终坚持回报社会的理念，热心于社会公益事业，以实际行动为贫困弱势群体、教育、就业等公益领域做出积极贡献。一方面，公司主动对接国家脱贫攻坚战略，响应政府扶贫工作部署，积极参与西部地区的扶贫脱贫事业，持续雇佣偏远地区员工，促进贫困人口稳定就业。

(2) 年度精准扶贫概要

欧菲光积极承担企业的社会责任，大量吸纳贫困人员的就业，推动教育扶贫、就业扶贫，为贫困地区各族群众脱贫致富开辟了广阔的空间，为企业的健康发展注入了强劲动力。

(3) 后续精准扶贫计划

公司继续积极履行精准扶贫社会责任，结合公司及所属公司所在区域具体实际，积极参与、全力配合当地政府的精准扶贫活动，回馈社会；继续吸收贫困人口就业，帮助贫困人口实现就业脱贫；加大教育扶贫力度，有计划地帮助贫困学子完成学业；开展助学、助医、助残等公益活动，关注扶贫攻坚、关心弱势群体，心系群众、奉献社会。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州欧菲光	废水（化学需氧量）	连续排放	1	厂区排放口	48mg/L	300mg/L	0.37 吨	308.7928 吨	否
苏州欧菲光	废水（总磷）	连续排放	1	厂区排放口	0.06mg/L	4mg/L	0.00169 吨	3.0879 吨	否
苏州欧菲光	废水（总氮）	连续排放	1	厂区排放口	3.36mg/L	30mg/L	0.09 吨	22.6448 吨	否
苏州欧菲光	废水（氨氮）	连续排放	1	厂区排放口	2.56mg/L	20mg/L	0.0239 吨	13.7241 吨	否
江西欧迈斯微电子有限公司	废气（VOCs）	连续排放	6	厂房楼顶	1#： 1.43mg/m3;2#： 5.95 mg/m3;3#： 6.46mg/m3;4#：停 产;5#： 7.76mg/m3;6#： 8.1mg/m3.	50mg/m3	2.384t	/	否
江西欧迈斯微电子有限公司	废气（锡及化合物）	连续排放	2	厂房楼顶	5#：0.004mg/m3; 6#0.003mg/m3.	8.5mg/m3	0.0005t	/	否
江西慧光微电子有限公司	废水（PH）	规律性非连续排放	1	厂区排放口	7.92	6~9	/	/	否
江西慧光微电子有限公司	废水（CODcr）	规律性非连续排放	1	厂区排放口	54mg/L	250 mg/L	45.8 t/a	144.03t/a	否
江西慧光微电子有限公司	废水（氨氮）	规律性非连续排放	1	厂区排放口	5.79mg/L	30 mg/L	0.96 t/a	13.08t/a	否
江西慧光微电子有限公司	废气（硫酸雾）	连续排放	2	A3A4 楼顶	1#:2.41mg/m3; 2#:1.61mg/m3.	45mg/m3	600.9kg	/	否
江西慧光微电子有限公司	废气（VOCs）	连续排放	2	A3A4 楼顶	1#:3.56mg/m3; 2#:3.46mg/m3.	50mg/m3	1151.94kg	/	否

防治污染设施的建设和运行情况

废水：公司废水执行雨污分流、清污分流，并建设配套废水处理设施，设立并配置专业污水处理岗位及人员，负责污水站的日常运行与设备维护保养，保障废水100%达标排

放；

废气：经分类收集并进入相应酸碱中和塔、活性炭吸附塔、RTO等设施处理后达标排放，安装在线监测设施并与环保部门联网，对排放指标进行实时监控；

固废：从源头规划进行减排，以减少末端固体废弃物产生；针对产生的固体废弃物，按性质、类别进行分类收集、储存，并最终交由资质单位进行合规处置；

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各新、改、扩项目严格执行环保“三同时”制度，均已在规定期限内取得环评批复、完成环保自主验收及获得排污许可证；

突发环境事件应急预案

为有效应对污染物超标、化学品泄漏等异常情况，减少突发环境事件的影响，在对环境因素进行全面识别的基础上，制定综合性环境事件应急预案及内部《废水站应急准备与响应》操作指导文件，并定期对各项预案进行模拟演练。

苏州欧菲光科技有限公司环境事件应急预案已通过政府环保部门备案，应急预案备案编号：320507-2017-103-M；江西慧光微电子有限公司（原南昌欧菲触控科技有限公司）突发环境事件应急预案已通过政府环保部门备案，应急预案备案编号：360100-2019-002-L；江西欧迈斯微电子有限公司（原欧菲微电子有限公司）突发环境事件应急预案已通过政府环保部门备案，应急预案备案编号：360100-2020-042-L；

环境自行监测方案

公司废水安装在线监测设备，主要监测的污染物为流量、pH、COD、氨氮、总氮、总磷等指标项目，并与政府监管平台联网；欧菲微电子有限公司废气执行在线监测，主要检测的污染物为VOCs、锡及化合物等指标；废水、废气、噪声等监测方案已申报，均按申报频率严格执行定期监测。

其他应当公开的环境信息

公司在2020年未发生任何环境事故，未受到任何行政处罚。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、控股股东签署《股份转让框架协议》事项

2019年5月28日，深圳市欧菲投资控股有限公司及裕高（中国）有限公司与南昌工业控股集团有限公司签署了《股份转让框架协议》，欧菲控股及裕高拟将其持有的公司股份43,405.87万股（占欧菲光总股本16%）通过协议转让的方式转让给南昌工控或其指定机构，详见公司于2019年5月29日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权转让事项的进展公告》（公告编号：2019-068）。

2019年10月22日，欧菲控股、裕高、蔡荣军先生、蔡高校先生与南昌工控及其全资子公司南昌国金签署了《股份转让框架协议之补充协议》，欧菲控股拟向南昌国金转让434,058,740股的欧菲光股份，占欧菲光总股本的16%，转让价格为人民币8.00元/股，共分三期交割；此外，欧菲控股、裕高、蔡荣军先生于同日与南昌国金签署了《一致行动协议》。详见公司于2019年10月23日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权转让事项的进展公告》（公告编号：2019-131）。

2019年11月1日，欧菲控股将其持有的162,772,028 股欧菲光股份（占欧菲光总股本的6%）转让给南昌国金，并在中登公司完成股份过户登记手续，收到中登公司出具的《证券过户登记确认书》。本次股份转让过户手续完成后，欧菲控股持有公司360,863,812股，占公司总股本的13.30%；蔡荣军先生持有公司 21,259,162股，占公司总股本的0.78%；裕高持有公司311,151,960股，占公司总股本的11.47%；南昌国金持有公司162,772,028股，占公司总股本的6%。详见公司于2019年11月5日披露的《关于股东协议转让部分公司股份第一期交割过户完成的公告》（公告编号：2019-142）。

2020年4月28日，为维护公司实际控制人地位，激发公司发展活力，鼓励自主创新，在完全竞争的市场环境中保持健康稳定的发展，为南昌做出更大的贡献，为社会创造更大的价值，经各方友好协商，欧菲控股及其一致行动人裕高、蔡荣军先生、蔡高校先生与南昌工控及南昌国金于2020年4月28日签署了《股份转让框架协议之部分终止转让协议》，各方协商确定将欧菲控股向南昌国金转让的股份数量由434,058,740股变更为162,772,028股，占欧菲光总股本的6%。详见公司于2020年4月29日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权协议转让的进展公告》（公告编号：2020-042）。

2、出售子公司股权及资产的事项

公司于2021年1月26日披露了《关于公司股价异动的公告》（公告编号：2021-011），公司拟筹划出售相关子公司的全部或部分资产，上述相关子公司范围不超过：广州得尔塔影像技术有限公司、江西慧光微电子有限公司、江西展耀微电子有限公司和江西晶润光学有限公司。公司本次交易的具体交易标的范围（资产或股权）、交易对象、交易方式及交易价格尚在论证中，无任何实质性进展。预计本次交易不会构成《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组，不涉及关联交易，该事项尚存在较大不确定性。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司于2021年2月6日召开的第四届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于签订<收购意向协议>的议案》，参与该议案表决的董事9人，审议结果为同意9票，反对0票，弃权0票，独立董事对此次签订意向协议事项发表了独立意见。

公司拟于2021年2月7日与闻泰科技股份有限公司（以下简称“闻泰科技”）在上海市签署《收购意向协议》，公司拟将公司所拥有的与向境外特定客户供应摄像头的相关业务资产，具体包括公司持有的广州得尔塔影像技术有限公司（以下简称“广州得尔塔”）100%的股权和公司及其控股公司在中国及境外所拥有的（除广州得尔塔外的）与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产（包括固定资产（包括生产设备、研发设备、测试设备等）、无形资产（包括但不限于专利、技术资料、技术秘密、图纸、制造方法、工艺流程、配方等）、存货等）转让（或出售）给闻泰科技。详细内容请参见公司于2021年2月8日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于签订<收购意向协议>的公告》（公告编号：2021-013）。

公司于2021年3月17日披露《关于特定客户业务发生重大变化的公告》（公告编号：2021-026），公司于近日收到境外特定客户（以下简称“特定客户”）的通知，特定客户计划终止与公司及其子公司的采购关系，后续公司将不再从特定客户取得现有业务订单。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司于2021年3月25日披露《关于签订<收购意向协议>的进展公告》（公告编号：2021-030），公司于3月24日，收到闻泰科技的《告知函》，内容如下：“本公司注意到，欧菲光集团股份有限公司（以下简称“贵司”）于2021年3月17日公告《关于特定客户业务发生重大变化的公告》，称特定客户计划终止与贵司及其子公司的采购关系，后续贵司将不再从特定客户取得现有业务订单。

根据贵司与本公司于2021年2月7日签署的《收购意向协议》，本公司拟以现金方式购买贵司拥有的与向特定客户供应摄像头的相关业务资产。鉴于特定客户业务发生重大变化，根据《收购意向协议》，本公司将与贵司就目标资产的定价原则等内容进行充分沟通与协商，本次交易的最终价格、资产范围等重要事项的具体安排，将以双方最终签署的正式收购协议内容为准。

鉴于本次交易仍存在不确定性，请公司及时做好信息披露。如目标资产发生其他重大变化，烦请及时告知。”

详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司于2021年3月29日召开的第四届董事会第四十四次（临时）会议，审议通过了《关于出售子公司股权及资产的议案》，参与该议案表决的董事9人，审议结果为同意9票，反对0票，弃权0票，独立董事对此次出售子公司股权及资产事项发表了独立意见。

（1）公司于2021年3月29日与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与欧菲光集团股份有限公司关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》，公司拟将持有的广州得尔塔100%的股权以170,000万元的价格转让给闻泰科技，转让完成后，公司将不再持有广州得尔塔的股权。

（2）公司及其控股子公司江西晶润光学有限公司（以下简称“晶润光学”）于2021年3月29日与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与江西晶润光学有限公司、欧菲光集团股份有限公司关于江西晶润光学有限公司之资产购买

协议》，公司控股子公司晶润光学拟将其持有与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产以72,000万元（含税）的价格出售给闻泰科技。

公司于2021年4月14日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-035），2021年4月13日，公司收到闻泰科技的《告知函》，内容如下：“2021年3月29日，基于双方友好协商，闻泰科技股份有限公司（以下简称“我司”）与贵司及子公司签署了《关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》《关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》，约定我司或指定主体后续拟以现金方式购买广州得尔塔影像技术有限公司100%股权及相关经营性资产。

2021年4月9日，我司与珠海格力创业投资有限公司签署了《出资及股东协议》，拟共同出资设立珠海得尔塔科技有限公司，作为收购广州得尔塔影像技术有限公司100%股权及相关经营性资产的指定收购主体。具体详见我司于2021年4月13日披露的《关于设立控股子公司暨对外投资进展公告》。

后续，珠海得尔塔科技有限公司拟作为本次交易的指定主体，与贵司及子公司进行相关股权及资产的收购交易，并承继我司与贵司及子公司签署的与本次交易相关协议约定之权利义务。”

公司于2021年4月14日召开的2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于出售子公司股权及资产的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司于2021年4月22日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-038），根据《股权购买协议》与《资产购买协议》的约定，第一期交易价款的支付条件已于2021年4月14日达成，经公司与闻泰科技商定，第一期交易价款103,100万元由闻泰科技控股子公司珠海得尔塔科技有限公司全额支付，闻泰科技此前支付的30,000万元收购意向金不冲抵第一期交易价款，公司退回闻泰科技30,000万元收购意向金，公司已于2021年4月21日收到珠海得尔塔科技有限公司支付的第一期交易价款103,100万元。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司于2021年4月27日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-039），根据《股权购买协议》的约定，第二期交易价款的支付条件已于2021年4月23日达成，公司已于2021年4月26日收到珠海得尔塔支付的第二期交易价款30,000万元。2021年4月25日，国家市场监督管理总局出具了《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2021]222号），决定对闻泰科技收购公司部分业务案不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的事项

公司于2019年11月18日召开的第四届董事会第二十八次（临时）会议与2019年12月5日召开的2019年第九次临时股东大会，审议通过了《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的议案》，公司及欧菲光科技、欧菲光学、欧菲触控与安徽鼎恩

签署《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议》，欧菲光科技、欧菲光学、欧菲触控将持有的部分安徽精卓股权转让给安徽鼎恩，转让后安徽鼎恩将持有安徽精卓51.88%的股份，股权转让总金额为人民币18亿元。股权转让款分两期支付，第一期股权转让款为100,000万元，应在本交易协议生效后十五个工作日内，且不得晚于2019年11月30日支付；第二期股权转让款为80,000万元，应在2020年6月1日之前支付。详见公司于2019年11月19日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-147）。

公司及欧菲光科技、欧菲光学、欧菲触控与安徽鼎恩于2020年5月29日签署《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议之补充协议》，截至本协议签署之日，安徽鼎恩已支付第一期股权转让款100,000万元。因疫情原因，安徽鼎恩筹措第二期股权转让款的进度较预期有所延后，经各方协商一致，同意第二期股权转让款80,000万元的支付时间变更为2020年8月31日前。如因安徽鼎恩原因导致其未能按上述期限向欧菲光科技、欧菲光学及欧菲触控付款的，欧菲光科技、欧菲光学及欧菲触控有权要求安徽鼎恩支付违约金，违约金应自2020年6月1日起按届时应付未付金额万分之五/日计算。详见公司于2020年5月29日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-048）。

因受疫情和洪灾影响，安徽各单位近期在防疫和抗洪方面投入了大量资源，为最大限度保证协议履行和款项支付，公司及欧菲光科技、欧菲光学、欧菲触控与安徽鼎恩签署了《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议之补充协议二》。各方同意：安徽鼎恩在2020年8月31日前以银行转账方式支付66,700万元，同时，以商业承兑汇票方式支付剩余13,300万元股权转让款；安徽鼎恩以上述方式在2020年8月31日前支付完毕第二期股权转让款后，欧菲光科技、欧菲光学及欧菲触控不会要求安徽鼎恩支付违约金，但如出现上述13,300万元商业承兑汇票无法兑现的情况，安徽鼎恩应当以现金方式补足，欧菲光科技、欧菲光学及欧菲触控有权根据原协议与补充协议一约定行使相关权利。安徽鼎恩已于2020年8月31日前通过银行转账方式支付第二期股权转让款66,700万元，及商业承兑汇票方式支付剩余13,300万元股权转让款。详见公司于2020年9月1日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-096）。

股权转让协议中关于公司及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子将附件所列无形资产无偿许可安徽精卓或其合并报表范围内的子公司使用事项的详细内容约定如下：自交割日（即2019年12月9日）起12个月内，除非安徽鼎恩未按照股权转让协议如期支付股权转让价款，欧菲光及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子将附件所列无形资产（以下简称“前述无形资产”）全部无偿许可安徽精卓或其合并报表范围内的子公司使用，并在前述期限内完成对前述无形资产的评估以及签署将前述无形资产转让给安徽精卓或其合并报表范围的子公司的书面协议，转让价格即评估值。

股权转让协议签订后至前述无形资产转让完成前，在安徽精卓或其合并报表范围内的子公司如期支付无形资产转让价款的前提下，未完成过户的无形资产继续无偿授权给安徽精卓或其合并报表范围内的子公司使用。

欧菲光及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子承诺前述无形资产为项目公司开展除美国大客户业务以外所有的Cover Lens、触控、显示、柔性OLED后端模组、天线、装饰模组、模切等业务及相关衍生品业务所需的全部专利权或申请中的专利，欧菲光及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子对前述无形资产拥有完整的所有权及处分权，前述无形资产不存在权利瑕疵或限制转让的情形。在前述无形资产转让完成前，欧菲光及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子不得将前述无形资产转让

给第三方或授权/许可第三方使用。在前述无形资产转让完成后，如果欧菲光开展美国大客户业务需要使用其中部分无形资产，安徽精卓或其合并报表范围的子公司同意将该部分无形资产无偿许可（非独占许可）给欧菲光及其合并报表范围内的子公司使用，欧菲光及其合并报表范围内的子公司不得再向任何第三方许可使用。

详见公司于2019年11月19日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-147）。

为维护公司和全体股东的利益，公司管理层与安徽精卓就股权转让协议中关于公司及欧菲光科技、欧菲光学、慧光微电子将附件所列无形资产事项积极商讨方案（包括但不限于转让、有偿许可等方式），并决定于2021年3月9日前披露前述无形资产事项的后续实施方案，其中该方案将包含安徽精卓在2020年12月8日至前述无形资产转让完成前期间内继续使用前述无形资产的安排约定。详见公司于2020年12月10日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-134）。

2021年1月21日，公司及其子公司南昌欧菲光科技有限公司（以下简称“欧菲光科技”）、江西慧光电子有限公司（以下简称“慧光微电子”）、苏州欧菲光科技有限公司（以下简称“苏州欧菲”）、江西欧迈斯电子有限公司（以下简称“欧迈斯”）、南昌欧菲显示科技有限公司（以下简称“欧菲显示”）、南昌欧菲光学技术有限公司（以下简称“欧菲光学”）及南昌欧菲光显示技术有限公司（以下简称“欧菲光显”）与安徽精卓在安徽省舒城县签署了《专利转让合同》，公司及其子公司欧菲光科技、慧光微电子、苏州欧菲、欧迈斯、欧菲显示、欧菲光学及欧菲光显拟以1.04亿元人民币的价格向公司关联方安徽精卓出售与非美国大客户触控显示业务相关的962项专利所有权/申请权及与所列无形资产相关的专有技术等无形资产。详见公司于2021年1月23日披露的《关于公司及子公司出售无形资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-008）。

2、关于公司签署《股权收购框架协议》的事项

2019年5月31日，公司与南昌市政公用投资控股有限责任公司（以下简称“南昌市政公用”）签署了《股权收购框架协议》，南昌市政公用或其指定机构拟采用股权受让或增资方式实现持有公司控股子公司南昌欧菲光显示技术有限公司（以下简称“南昌光显”）及南昌欧菲光学技术有限公司（以下简称“南昌光学”）各51%股权，并向公司支付股权交易预付款人民币10亿元。详见公司于2019年6月1日披露的《关于签署<股权收购框架协议>的公告》（公告编号：2019-072），以及公司于2019年6月4日披露的《关于收到南昌市政公用10亿元预付款的公告》（公告编号：2019-073）。

2020年6月3日，公司及深圳创新、南昌光电于2020年6月3日与南昌市液化石油气公司（以下简称“南昌液化石油气”）签署了《增资协议（一）》，南昌液化石油气拟向南昌光电增资50,000万元，增资后，取得南昌光电的10.77%股权；欧菲光及深圳创新、南昌光显与南昌液化石油气签署了《增资协议（二）》，南昌液化石油气拟向南昌光显增资50,000万元，增资后，取得南昌光显的33.76%股权。欧菲光及欧菲创新科技同意南昌液化石油气增资并放弃对本次增资的优先认购权。本次增资完成后，公司已收到的股权交易预付款10亿元人民币将转为相应的股权增资款。详见公司于2020年6月3日披露的《关于南昌液化石油气向公司全资子公司增资及公司提供担保的公告》（公告编号：2020-056）。

2020年10月29日，欧菲光及欧菲创新与南昌液化石油气分别签署了《股权转让协议（一）》、《股权转让协议（二）》，

欧菲光及欧菲创新同意按照《回购及担保协议（二）》的约定分别以497,630,331.75元、2,369,668.25元的价格回购南昌液化石油气所持有欧菲光显33.60%、00.16%的股权。欧菲光及欧菲创新已按照约定支付了全部回购款项，欧菲光及欧菲创新对欧菲光显的持股比例恢复至增资前比例。详见公司于2020年10月31日披露的《关于南昌液化石油气向公司全资子公司增资及公司提供担保的公告》（公告编号：2020-125）。

3、关于出售子公司资产的事项

公司及其控股子公司晶润光学于 2021 年 3 月 29 日与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与江西晶润光学有限公司、欧菲光集团股份有限公司关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》，公司控股子公司晶润光学拟将其持有与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产以 72,000 万元（含税）的价格出售给闻泰科技。详见本报告第五节“十九、其他重大事项的说明”中第2部分的内容。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,623,327	1.68%				-18,942,216	-18,942,216	26,681,111	0.99%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	45,623,327	1.68%				-18,942,216	-18,942,216	26,681,111	0.99%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	45,623,327	1.68%				-18,942,216	-18,942,216	26,681,111	0.99%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	2,667,243,798	98.32%				814,416	814,416	2,668,058,214	99.01%
1、人民币普通股	2,667,243,798	98.32%				814,416	814,416	2,668,058,214	99.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							

三、股份总数	2,712,867,125	100.00%				-18,127,800	-18,127,800	2,694,739,325	100.00%
--------	---------------	---------	--	--	--	-------------	-------------	---------------	---------

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第四届董事会第二十三次会议及2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购注销限制性股票的议案》，公司应回购注销未达解锁条件的限制性股票18,127,800股。截至本报告披露日，上述限制性股票的回购注销已经办理完成，公司总股本减至2,694,739,325股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动经公司第四届董事会第二十三次会议及2019年第四次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购、注销手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司回购注销的18,127,800股股份只占公司总股本的0.67%，对各项财务指标影响甚微。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高级管理人员	27,495,527		814,416	26,681,111	高管锁定股	每年解锁比例不超其所持股份的25%；高管人员变动导致高管锁定股发生变动。
合计	27,495,527	0	814,416	26,681,111	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

14名限制性股票激励对象离职以及第三个解锁期公司业绩未达到解锁条件，应回购注销共计139名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的17,627,800股限制性股票，应回购注销1名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的500,000股预留部分限制性股票。

2020年5月25日，公司完成了18,127,800股限制性股票的回购注销，公司总股本由 2,712,867,125 股变更为 2,694,739,325 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	374,028	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	366,048	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	境内非国有法人	12.39%	333,953,812	-		333,953,812	质押	251,648,629
裕高（中国）有限公司	境外法人	10.55%	284,251,960	-		284,251,960	质押	229,403,955
南昌市国金工业投资有限公司	国有法人	6.04%	162,772,028	-		162,772,028		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.76%	47,325,690	-		47,325,690		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.36%	36,748,250	-		36,748,250		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.26%	33,959,751	-		33,959,751		
蔡荣军	境内自然人	0.79%	21,259,162	-	15,944,371	5,314,791		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.46%	12,333,960	-		12,333,960		
吴会颜	境内自然人	0.36%	9,700,000	-		9,700,000		
中国农业银行股份有限公司—银华中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.30%	8,029,428	-		8,029,428		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、南昌市国金工业投资有限公司与蔡荣军先生为一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	333,953,812	人民币普通股	333,953,812
裕高（中国）有限公司	284,251,960	人民币普通股	284,251,960
南昌市国金工业投资有限公司	162,772,028	人民币普通股	162,772,028
香港中央结算有限公司	47,325,690	人民币普通股	47,325,690
中央汇金资产管理有限责任公司	36,748,250	人民币普通股	36,748,250
中国银行股份有限公司－华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	33,959,751	人民币普通股	33,959,751
中国证券金融股份有限公司	12,333,960	人民币普通股	12,333,960
吴会颜	9,700,000	人民币普通股	9,700,000
中国农业银行股份有限公司－银华中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	8,029,428	人民币普通股	8,029,428
上海道铭投资控股有限公司	5,464,900	人民币普通股	5,464,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、南昌市国金工业投资有限公司与蔡荣军先生为一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	深圳市欧菲投资控股有限公司通过中信证券开立的客户信用交易担保证券账户持有公司无限售流通股 1,000 万股（占公司总股本的 0.37%）。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市欧菲投资控股有限公司	蔡荣军	2004 年 04 月 07 日	76047957-9	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

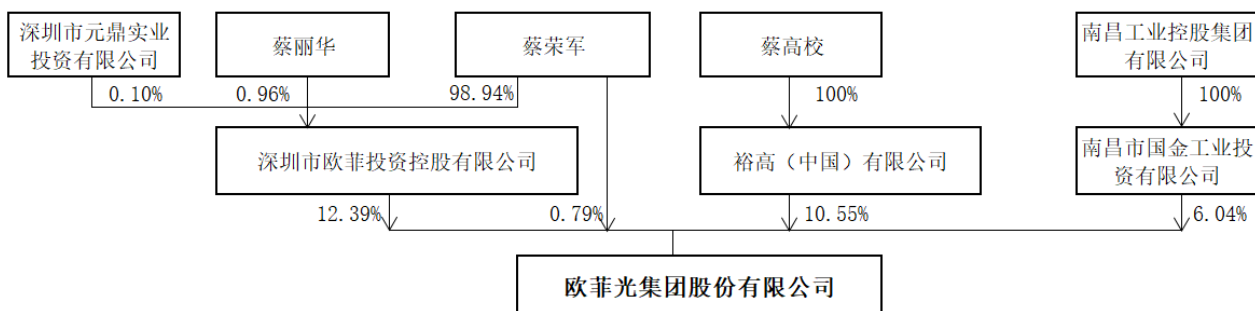
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡荣军	本人	中国	否
主要职业及职务	蔡荣军先生，中国国籍，1972 年生，本科学历，毕业于汕头大学。1995 年至 2001 年，供职于 Eastman Kodak Company，先后任技术员、工程师、高级工程师、技术部经理；2002 至 2004 年 9 月任公司总经理，2004 年 10 月至 2020 年 6 月，任公司董事长。蔡荣军在光电薄膜元器件行业有多年的从业经验和广泛的行业知名度，现为中国光学学会薄膜专业委员会委员，欧菲控股执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除欧菲光集团股份有限公司外，无其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
裕高（中国）有限公司	蔡高校	2000 年 04 月 10 日	10,000 港币	一般贸易

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
赵伟	董事长、副总经理	现任	男	40	2017年11月24日	2020年11月24日	603,693				603,693
蔡高校	董事、副总经理	现任	男	47	2004年10月01日	2020年11月24日	0				0
李水平	董事	现任	男	53	2020年01月06日	2020年11月24日	0				0
黄丽辉	董事、副总经理	现任	男	45	2014年09月26日	2020年11月24日	2,762,752			500,000	2,262,752
关赛新	董事、副总经理	现任	男	42	2017年11月24日	2020年11月24日	867,100			637,200	229,900
马敬仁	董事	现任	男	66	2017年11月24日	2020年11月24日	0				0
蔡元庆	独立董事	现任	男	52	2017年07月28日	2020年11月24日	0				0
张汉斌	独立董事	现任	男	55	2017年09月15日	2020年11月24日	0				0
陈俊发	独立董事	现任	男	56	2017年11月24日	2020年11月24日	0				0
罗勇辉	监事	现任	男	49	2014年09月26日	2020年11月24日	43,800				43,800
海江	监事	现任	男	43	2017年11月24日	2020年11月24日	27,500				27,500
林红平	监事	现任	男	36	2021年03月19日	2020年11月24日	6,200		6,200		0
杨依明	副总经理	现任	男	49	2019年05月06日	2020年11月24日	0				0
曾兆豪	财务总监	现任	男	45	2019年07月01日	2020年11月24日	0				0
郭瑞	董事会秘书、 副总经理	现任	男	38	2021年02月06日	2020年11月24日	0				0
孟锴	副总经理	现任	男	48	2017年11月24日	2020年11月24日	1,842,250			937,200	905,050
张昊	副总经理	现任	男	48	2019年12月19日	2020年11月24日	0				0

李应平	副总经理	现任	男	40	2020年04月16日	2020年11月24日	60,000		60,000		0
杨晓波	副总经理	现任	男	46	2020年04月16日	2020年11月24日	206,000		96,000		110,000
蔡荣军	董事长	离任	男	49	2004年10月01日	2020年06月03日	21,259,162				21,259,162
谭振林	总经理	离任	男	38	2017年11月24日	2020年01月06日	1,508,350		54,025	600,000	854,325
唐根初	副总经理	离任	男	41	2014年09月26日	2020年03月09日	2,677,797			300,000	2,377,797
王平	监事	离任	女	42	2018年11月05日	2021年03月19日	20,200				20,200
肖燕松	董事会秘书、 副总经理	离任	男	38	2015年09月10日	2020年12月31日	1,225,200			600,000	625,200
合计	--	--	--	--	--	--	33,110,004	0	216,225	3,574,400	29,319,379

注：公司第四届董事会、监事会的任期已于 2020 年 11 月 24 日届满。鉴于第五届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，为确保相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届，同时，公司董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。详见公司于 2020 年 11 月 20 日披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2020-130）。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡高校	董事	离任	2020年01月06日	因职务调整, 申请辞去公司董事职务。
谭振林	总经理	解聘	2020年01月06日	因个人原因, 申请辞去公司总经理职务。
唐根初	副总经理	解聘	2020年03月09日	因个人原因, 申请辞去公司副总经理职务。
蔡荣军	董事长	离任	2020年06月03日	因个人原因, 申请辞去公司董事长职务。
赵伟	总经理	聘任	2020年01月06日	公司实际经营管理需要, 公司聘任。
赵伟	董事长	被选举	2020年06月03日	公司实际经营管理需要, 股东大会选举。
李应平	副总经理	聘任	2020年04月16日	公司实际经营管理需要, 董事会聘任。
杨晓波	副总经理	聘任	2020年04月16日	公司实际经营管理需要, 董事会聘任。
蔡高校	董事	被选举	2020年06月22日	公司实际经营管理需要, 股东大会选举。
肖燕松	副总经理	解聘	2020年12月31日	因个人原因, 申请辞去公司副总经理职务。
肖燕松	董事会秘书	解聘	2020年12月31日	因个人原因, 申请辞去公司董事会秘书职务。
郭瑞	副总经理	聘任	2021年02月06日	公司实际经营管理需要, 董事会聘任。
郭瑞	董事会秘书	聘任	2021年02月06日	公司实际经营管理需要, 董事会聘任。
王平	监事	离任	2021年03月19日	因个人原因, 申请辞去公司监事职务。
林红平	监事	任免	2021年03月19日	公司实际经营管理需要, 股东大会选举。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

赵伟先生, 中国国籍, 1981年生, 本科学历, 2004年毕业于武汉工业学院; 2004年8月至2005年3月供职于深圳富光辉电子有限公司; 2005年3月至今供职于公司, 任光电事业部总经理。2014年9月至2017年11月担任公司监事, 2017年11月至2020年1月担任公司董事、副总经理, 2020年6月至今担任公司董事长、总经理。

蔡高校先生, 中国国籍, 1974年生, 本科学历, 毕业于广东商学院。1996年至1997年任职于人民银行深圳分行金融培训中心; 1997年至2002年任职于华安保险公司南头分公司; 2002至2004年9月任公司副总经理, 2004年10月至2020年1月任公司董事、副总经理, 2020年1月至2020年6月任公司副总经理, 2020年6月至今任公司董事、副总经理。

李水平先生, 中国国籍, 男, 1968年生, 无境外永久居留权。2010年11月至2019年10月, 任南昌市人民政府金融工作办公室党组书记、主任; 2019年10月至今, 任南昌工业控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理。2020年1月至今任公司董事。

黄丽辉先生, 中国国籍, 1976年生, 本科学历, 2000年毕业于湖北江汉石油学院。2001年至2006年供职于信泰光学有限公司, 担任QE主管; 2007年至今供职于公司, 历任CTP事业部高级经理、副总经理、总经理; 2013年3月至2014年8月担任公司深圳基地总裁, 2014年8月起担任公司品质中心副总裁、副总经理, 现任公司Delta影像事业群总裁、精密光学事业群总裁。2014年9月至今任公司董事、副总经理。

关赛新先生, 中国国籍, 1979年生, 本科学历, 2003年毕业于桂林电子科技大学, 2003年至2010年任职于群创光电股

份有限公司，2010年至今供职于公司，历任触摸屏事业部研发中心副总裁，2014年起担任公司生物识别事业群总裁。2017年11月起任公司董事、副总经理。

马敬仁先生，中国国籍，1955年生，法学博士，博士研究生学历，中共党员。1975年7月参加工作，1982年7月大学毕业，1985年7月硕士研究生毕业后留校任教，1994年9月调到深圳大学任教至今。曾任吉林大学政治学系副系主任、深圳大学管理学院副院长等。现任深圳大学养老服务中心主任、深圳红心养老产业研究院院长，吉林大学珠海学院教授，深圳市佳士科技股份有限公司独立董事、欧菲光外部董事。兼任全国考委公共管理类专业委员会委员、中国行政区划与区域规划促进会行政管理与体制改革专委会主任、广东省行政管理学会学术顾问等，2017年11月起任公司董事。

蔡元庆先生，中国国籍，1969年出生，无境外居留权，博士学历，毕业于日本广岛大学法学专业。曾于1991年-1993年担任山东省济南市税务局税务专管员，于2001年至今担任深圳大学法学院教师，2007年晋升法学教授。现任公司、招商局蛇口工业区控股股份有限公司、深圳市纺织（集团）股份有限公司、奥美医疗用品股份有限公司和深圳中电港技术股份有限公司独立董事。2017年7月起任公司独立董事。

张汉斌先生：中国国籍，1966年生，无境外永久居留权，国际会计学硕士，中国注册会计师，高级会计师，香港华人会计师公会境外会员。曾任深圳市财政局注册会计师调查委员会委员、深圳市行业协会商会评估委员会评估专家、深圳市注册会计师协会第四届及第五届理事。现任深圳铭鼎会计师事务所执行合伙人、深圳市注册会计师协会监督委员会委员、深圳市创新科技委员会专家、深圳市发展和改革委员会专家及深圳市专家人才联合会发起人，欧菲光集团股份有限公司独立董事、深圳市通产丽星股份有限公司独立董事、深圳兆日科技股份有限公司独立董事、宏信悦友股份有限公司独立董事及深圳麦科田生物医疗技术股份有限公司独立董事。

陈俊发先生，中国国籍，1965年1月生，无境外永久居留权，硕士学历，政治经济学专业，中国注册会计师（非执业会员）、资产评估师、注册房地产估价师，曾任深圳中华会计师事务所项目经理、深圳维明资产评估事务所所长助理、深圳市中勤信资产评估有限公司董事长兼总经理、深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理等，现任深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司副总经理、北京道泽成投资管理有限公司监事；现任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司独立董事；现任中共深圳市资产评估行业委员会副书记兼纪委书记、深圳市资产评估协会监事会主任。2017年11月起任公司独立董事。

罗勇辉先生，中国国籍，1972年生，本科学历，1995年毕业于汕头大学；2005年9月起至今供职于公司，曾先后担任公司IR事业部负责人，苏州厂厂长，触摸屏事业部负责人，采购部副总经理，2014年11月起至今担任公司稽查部总经理。2014年9月至今任公司职工代表监事。

海江先生，中国国籍，1978年生，2007年3月至2010年11月任新思科技Synaptics公司销售总监，2010年11月起至今供职于公司，先后担任市场中心副总裁、触控事业群总裁。2018年11月起至今担任智能汽车事业群总裁。2017年11月起任公司监事。

林红平，中国国籍，1985年出生，硕士研究生学历，毕业于华中科技大学，2013年9月加入公司，先后担任公司法务部经理、总监及副总经理。2021年3月起任公司监事。

孟锴先生，中国国籍，1973年生，本科学历，1995年毕业于西北大学化工学院。1998年至2003年供职于江门亿都半导体，担任产品设计部主管；2003年至2010年供职于富士康群创光电，任产品研发部课长；2010年至今供职于公司，先后历任CTP研发部经理到副总裁，神奇工场事业群总裁。2017年11月起任公司副总经理。

杨依明先生，香港永久居留权居民，1972年生，管理学硕士，美国注册会计师，中国注册会计师协会非执业会员。曾任职安永会计师事务所高级经理，TCL 海外控股公司财务总监、副总经理，欧菲光集团股份有限公司副总经理、总经理，北京紫光展锐科技有限公司副总经理，深圳市卓翼科技股份有限公司常务副总经理，总经理。2019年5月起任公司副总经理。

郭瑞，中国国籍，1983 年出生，硕士研究生学历，毕业于中国科学院研究生院，2015 年以来先后任职于东方基金管理股份有限公司、青岛悦海盈和基金投资管理有限公司。2021年2月起任公司副总经理、董事会秘书。

曾兆豪先生，中国国籍，男，1976年生，硕士研究生，湖北大学商学院工商管理专业，会计师，2005年5月至2012年9月，曾任职深圳市卓翼科技股份有限公司（以下简称“卓翼科技”），先后担任资讯部经理、资材部经理、资讯中心总监、事业部总经理。2012年10月至2018 年8月担任卓翼科技财务负责人、副总裁。2015年9月至2018年12月，担任卓翼科技第三、第四届董事会董事、同时担任 Double Power Technology Inc.财务负责人。2019年7月起任公司财务总监。

张昊先生，中国国籍，男，1973年生。2014年6月至2014年12月，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理助理；2014年12月至2015年12月，任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理；2015年12月至2016年11月，任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事；2016年11月至2017年5月，任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表；2017年5月至2017年9月，任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会委员，南昌新世纪创业投资有限责任公司董事、总裁；2017年9月至2017年12月；任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会委员，南昌新世纪创业投资有限责任公司董事、总裁，南昌工控资产管理有限公司董事；2017年12月至2018年5月，任南昌国资创业投资管理有限公司副总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记，南昌新世纪创业投资有限责任公司董事、总裁，南昌工控资产管理有限公司董事；2018年5月至2018年7月，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记、董事、总裁，南昌工控资产管理有限公司董事；2018年7月至2019年9月，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理、董事，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记、董事、总裁，南昌工控资产管理有限公司董事，中共南昌国控投资支部委员会委员；2018年9月至今，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理、董事，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公

司支部委员会副书记、董事、总裁，南昌工控资产管理有限公司董事。2019年12月至2020年3月任公司副总经理，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理、董事，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记、董事、总裁。2020年3月至2020年12月任公司副总经理，任南昌工业控股集团有限公司总经理助理，任南昌国资创业投资管理有限公司总经理、董事，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记、董事、总裁，南昌工控投资基金管理有限公司董事、董事长、总经理。2021年1月至今任公司副总经理，任南昌工业控股集团有限公司总经理助理、任南昌国资创业投资管理有限公司董事长、总经理，中共南昌国资创业投资管理有限公司支部书记，南昌产业发展投资有限公司常务副总经理、国有股董事，南昌高新产业投资有限公司法人代表，中共南昌新世纪创业投资有限责任公司支部委员会副书记、董事、总裁，南昌工控投资基金管理有限公司董事、董事长、总经理。

李应平先生，中国国籍，1980年生，管理学博士，毕业于江西财经大学。2013年至今供职于公司，历任南昌总经办副总经理、集团助理总裁。2020年4月起任公司副总裁。

杨晓波先生，中国国籍，1974年生，本科学历，毕业于东北师范大学。2005年至2014年供职于天津三星高新电机有限公司，担任ISM（图像传感器模组）事业部次长职务；2015年至今供职于公司，任CCM（摄像头模组）事业群副总经理；2018年起至今担任集团品质委员会主任兼影像事业群品保部副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡高校	裕高（中国）有限公司	董事	2000年04月10日		是
在股东单位任职情况的说明	裕高（中国）有限公司为公司第二大股东，所持股份占公司总股本10.55%。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡高校	裕高（中国）有限公司	董事			是
蔡高校	深圳欧菲和正投资有限公司	董事			否
蔡高校	南昌高新和正基金管理有限公司	董事			否
蔡高校	深圳市前海裕高智富实业有限公司	总经理、执行董事			否
李水平	南昌工业控股集团有限公司	党委副书记、董事、总经理			是
马敬仁	深圳大学养老服务中心	主任			是
马敬仁	深圳红心养老产业研究院	院长			是
马敬仁	吉林大学珠海学院	教授			是
马敬仁	深圳市佳士科技股份有限公司	独立董事			是

马敬仁	全国考委公共管理类专业委员会	委员			否
马敬仁	中国行政区划与区域规划促进会行政管理体制改革专委会	主任			否
马敬仁	广东省行政管理学会	学术顾问			否
蔡元庆	深圳大学法学院	教授			是
蔡元庆	深圳市纺织（集团）股份有限公司	独立董事			是
蔡元庆	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	独立董事			是
蔡元庆	奥美医疗用品股份有限公司	独立董事			是
蔡元庆	深圳中电港技术股份有限公司	独立董事			是
张汉斌	深圳市铭鼎会计师事务所	执行合伙人			是
张汉斌	华测检测认证集团股份有限公司	独立董事			是
张汉斌	深圳市通产丽星股份有限公司	独立董事			是
陈俊发	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司	副总经理			是
陈俊发	北京道泽成投资管理有限公司	监事			否
陈俊发	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司	独立董事			是
陈俊发	中共深圳市资产评估行业委员会	副书记兼纪委书记			否
陈俊发	深圳市资产评估协会	监事会主任			否
张昊	南昌工业控股集团有限公司	总经理助理			是
张昊	南昌国资创业投资管理有限公司	支部书记、董事长、总经理			否
张昊	南昌产业发展投资有限公司	常务副总经理、国有股董事			否
张昊	南昌高新新产业投资有限公司	法人代表			否
张昊	中共南昌新世纪创业投资有限责任公司	支部委员会副书记、董事、总裁			否
张昊	南昌工控投资基金管理有限公司	董事、董事长、总经理			否
林红平	南昌虚拟现实研究院股份有限公司	董事			否
林红平	南昌虚拟现实主题乐园有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

欧菲光在业绩预告、业绩快报中披露的2018年度净利润与最终经审计的净利润相差巨大，且盈亏性质发生变化，净利润差异金额分别为-23.19亿元、-23.58亿元，且未按规定对业绩预告、业绩快报做出准确修正。同时，欧菲光2019年第一季度归属于上市公司股东的净利润为负，且其未在规定期限内披露2019年第一季度业绩预告。对此次违规行为，深圳证券交易所对公司董事长蔡荣军、时任总经理谭振林给予公开谴责的处分。

深圳证监局于2019年5月对欧菲光有关信息披露事项进行了专项检查，发现欧菲光存在以下问题：1、业绩快报披露不准确；2、业绩快报修正不及时；3、信息披露管理制度执行不严。对上述问题，深圳证监局对公司董事长蔡荣军、时任总经理谭振林、时任董事会秘书肖燕松采取出具警示函的行政监管措施。

公司于2018年4月24日披露了2017年度财务报告，误将控股股东业绩承诺补偿金额220,233,953.14元确认为营业外收入，

会计核算不符合《企业会计准则第2号—长期股权投资应用指南》的相关规定。2018年6月1日，公司发布《关于会计差错更正的公告》（公告编号：2018-088），对前述会计差错进行更正，将业绩承诺补偿款由营业外收入调整至资本公积，扣除所得税影响后，公司2017年度净利润由1,009,720,288.84元调减为822,521,428.67元。对于此次会计差错，深圳证监局对公司董事长蔡荣军和时任总经理谭振林采取出具警示函措施的决定。

公司于2017年9月16日和2018年1月31日分别披露《关于公司部分董事、高级管理人员减持计划的预披露公告》（公告编号：2017-136）和《关于公司部分董事、高级管理人员减持计划实施完成的公告》（公告编号：2018-024），公司董事黄丽辉先生计划在2017年10月27日起6个月内通过集中竞价减持不超过375,000股公司股票，实际减持公司股票394,988股，超出减持计划19,988股，超出部分成交金额495,997.48元。对此次超出减持计划减持股票行为，深圳证券交易所中小板公司管理部对公司董事黄丽辉出具了监管函。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2017年11月6日，公司第三届董事会第四十四次会议审议通过了公司第四届董事会董事津贴和第四届监事会监事津贴。

2017年11月24日，公司第四届董事会第一次（临时）会议审议通过公司第四届董事会高级管理人员的薪酬。同次会议审议通过了公司第四届董事会董事长薪酬，并于2017年12月15日通过了公司2017年第七次临时股东大会的审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵伟	董事长、副总经理	男	40	现任	328.66	否
蔡高校	董事、副总经理	男	47	现任	141.59	是
李水平	董事	男	53	现任	0	是
黄丽辉	董事、副总经理	男	45	现任	150.44	否
关赛新	董事、副总经理	男	42	现任	248.1	否
马敬仁	董事	男	66	现任	10	否
蔡元庆	独立董事	男	52	现任	10	否
张汉斌	独立董事	男	55	现任	10	否
陈俊发	独立董事	男	56	现任	10	否
罗勇辉	监事	男	49	现任	107.59	否
海江	监事	男	43	现任	110.2	否
林红平	监事	男	36	现任	51.07	否
杨依明	副总经理	男	49	现任	322.27	否
曾兆豪	财务总监	男	45	现任	171.6	否
郭瑞	董事会秘书、副总经理	男	38	现任	14.2	否

孟锴	副总经理	男	48	现任	102.31	否
张昊	副总经理	男	48	现任	0	是
李应平	副总经理	男	40	现任	145.04	否
杨晓波	副总经理	男	46	现任	335.39	否
蔡荣军	董事长	男	49	离任	60.72	是
谭振林	总经理	男	38	离任	116.01	否
唐根初	副总经理	男	41	离任	4.12	是
王平	监事	女	42	离任	68.22	否
肖燕松	董事会秘书、副总经理	男	38	离任	133.74	
合计	--	--	--	--	2,651.27	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	98
主要子公司在职员工的数量（人）	27,208
在职员工的数量合计（人）	27,306
当期领取薪酬员工总人数（人）	27,306
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	19,673
销售人员	144
技术人员	4,884
财务人员	121
行政人员	2,484
合计	27,306
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	493
本科	3,205
大专	4,055
其他	19,531
合计	27,306

2、薪酬政策

公司薪酬主要包括固定薪资和绩效工资，公司全部员工均纳入绩效考核范围，员工收入受绩效的影响，激发员工工作热情。除薪酬外，公司也为员工提供各类津贴，包括为所有员工提供就餐服务并给予餐费补贴；为每位员工提供宿舍，为外住员工提供相应的住房补贴；为室外作业和高温作业人员提供高温津贴；为艰难困苦及特殊岗位提供岗位津贴；为夜班人员提供夜班津贴；为特定岗位人员提供话费津贴等。

公司持续实施员工持股计划和核心员工的股权激励计划，增强员工凝聚力和工作积极性，实现公司和员工的共赢。

3、培训计划

公司培训以公司发展战略和员工实际需求为主线，以素质提升、能力培养为核心，以针对性、实用性为重点，围绕课程体系分阶层展开，实现全面系统性的培训。2020年度，公司积极实施培训课程，内容包括新员工入职培训，班组长胜任力培训，员工技能培训，技术员培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,625,198.35
劳务外包支付的报酬总额（元）	162,418,167.20

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

序号	制度名称	公告披露日期
1	修订《公司章程》	2020年1月7日

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

控股股东通过股东大会依法行使出资权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等均独立于控股股东，董事会、监事会和内部机构均独立运作，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时，公司建立《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司现任监事三人，其中职工代表监事一人，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行，并实行全员绩效考核，推行基本年薪与年终绩效考

核的薪酬体系，激发员工工作热情和动力。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。公司于2020年4月29日举办了2019年度业绩网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面

公司拥有独立、完整的经营资产，业务结构完整，所需生产设备、材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不存在对控股股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道的情况。与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施，具有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，公司不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产有完全的控制支配权。

3、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求选举聘任，不存在股东指派和干预高级管理人员任免的情况。公司高级管理人员总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司设有专职的人力资源部门，负责员工的招聘、入离职管理、员工培训、人才激励、绩效薪酬管理等事项，并根据国家及地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制定了一整套完整独立的相关制度，对公司员工实行全员劳动聘

用合同制不存在受控股股东干涉的现象，劳动、人事及薪酬完全独立。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，开设独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合相关会计政策的要求，独立对外签订合同，依法独立进行纳税申报并缴纳税款。根据公司自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、机构独立情况

公司建立了适应其业务发展的组织结构，机构独立于股东，依照《公司法》、《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构。公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营的机构与控股股东完全独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	31.27%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.63%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.20%	2020 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.21%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.73%	2020 年 08 月 07 日	2020 年 08 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.77%	2020 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡元庆	11	5	6	0	0	否	4
张汉斌	11	5	6	0	0	否	5
陈俊发	11	5	6	0	0	否	6

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在任职期间，严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等法律法规的相关规定履行独立董事职责，深入了解公司经营情况和财务状况，认真研究议案相关材料，运用自身的知识背景，为公司的科学决策和风险防范提供意见和建议，就公司日常经营、对外投资、募集资金使用、股权激励，定期报告等事项进行审核，并独立、客观地发表了意见，保证了公司董事会决议的公正性，维护公司和广大股东尤其是中小股东的利益，促进了公司的规范运作和持续发展。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设立四个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及战略委员会。2020年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、公司章程及各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

1、审计委员会的履职情况

公司审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，积极履行职责。2020年，审计委员会审查了公司内部控制制度的执行情况，审核了公司所有重要会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。审计委员会就下列事项开展工作：（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；（2）与公司审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；（3）审议公司内审部门

提交的季度工作报告，年度工作计划；（4）对会计师事务所的工作进行评价。2020年4月16日，审计委员会召开会议，提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）公司2020年度审计机构，聘期一年；（5）与公司审计部就募集资金存放与使用情况进行沟通。审计委员会认为，公司内控制度体系符合法律法规及《公司章程》的要求，适应公司当前实际经营状况的需求，并且能够切实有效的执行。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，对公司目前的薪酬体系进行分析与讨论。报告期内，薪酬委员会对公司现行的董事、监事及高级管理人员的2020年度薪酬进行了讨论，并结合公司发展现状做出相应调整。

3、提名委员会的履职情况

2020年，提名委员会认真履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜提出建议。2020年4月16日，提名委员会召开会议，提名李应平先生与杨晓波先生为公司副总经理；2020年6月3日，提名委员会召开会议，提名蔡高校先生为公司第四届董事会非独立董事；2021年2月6日，提名委员会召开会议，提名郭瑞先生为公司副总经理、董事会秘书；以上提名均获得一致通过。

4、战略委员会的履职情况

公司战略委员会依照《公司章程》相关规定，积极认真履行职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为更好的落实公司战略，确保相关方利益，公司建立了严谨的绩效管理体系，对公司中、高层管理人员，公司设定了严格的KPI考核目标，并通过对KPI的定期检视，做到实时监控、积极改善、扬长补短、规避风险，有效确保了公司的战略执行与各项业绩的达成。

公司将择机推出新的员工持股计划、限制性股票激励计划和股票期权激励计划，构建和执行更优的绩效薪酬联动体系，吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干，进一步激发公司创新活力，为公司的持续快速发展注入新的动力。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；外部审计发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确作判断的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：缺陷严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司经营活动严重违反国家法律、法规；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改；其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司违反国家法律法规受到轻微处罚；媒体出现负面新闻，波及局部区域；关键岗位业务人员流失严重；企业决策程序不科学，导致一般失误；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改；</p>

		其他可能对公司产生较大负面影响的缺陷。 (3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额 1%，且绝对值超过 20,000 万的错报。(2) 重要缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现超过资产总额的 0.5%但小于 1%，或绝对值超过 10,000 万但不超过 20,000 万的错报。 (3) 一般缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于资产总额的 0.5%，且绝对值小于 10,000 万的错报。	(1) 重大缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额 1%，且绝对值超过 20,000 万的错报。 (2) 重要缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现超过资产总额的 0.5%但小于 1%，或绝对值超过 10,000 万但不超过 20,000 万的错报。 (3) 一般缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于资产总额的 0.5%，且绝对值小于 10,000 万的错报。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，欧菲光公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 欧菲 01	112499	2017 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	6,541.40	5.60%	每年付息一次
深圳欧菲光科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17 欧菲 02	112580	2017 年 08 月 31 日	2020 年 09 月 04 日	4,000.00	7.00%	每年付息一次
公司债券上市或转让的交易场所	17 欧菲 01、17 欧菲 02 均在深圳证券交易所上市						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等相关规定，本期债券仅面向合格机构投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格机构投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2020 年 2 月 20 日支付“17 欧菲 01”自 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日期间的利息，并兑付本金，详见公司于 2020 年 2 月 19 日披露的《关于“17 欧菲 01”公司债券本息兑付暨摘牌的公告》（公告编号：2020-012）； 公司已于 2020 年 9 月 4 日支付“17 欧菲 02”自 2019 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日期间的利息，并兑付本金，详见公司于 2020 年 9 月 1 日披露的《关于“17 欧菲 02”公司债券本息兑付暨摘牌的公告》（公告编号：2020-097）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	无						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	联系人	万小兵、原烽洲	联系人电话	020-66338888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无
--	---

三、公司债券募集资金使用情况

年末余额（万元）	0
----------	---

四、公司债券信息评级情况

2020年6月11日，公司在巨潮资讯网发布了《公司债券2020年跟踪评级报告》，本次评级报告系公司委托联合信用评级有限公司对公司主体长期信用状况和公司公开发行的公司债券进行跟踪评级，维持公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“稳定”；维持公司债券“17欧菲02”的债项信用评级为AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券未采取增信机制，报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书对“17欧菲01”和“17欧菲02”债券偿债保障的相关承诺，充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为债券的按时足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

目前公司经营状况良好，负债率稳定，严格遵照相关信息披露要求披露公司的经营与财务状况，无任何事项表明未来无法到期偿付本息。本期公司债券发行至今按期兑付利息，债券持有人未召开债券持有人会议对《债券持有人会议规则》规定的权限范围内的事项行使权利。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

广发证券股份有限公司作为公司“17欧菲01”、“17欧菲02”的债券受托管理人，严格按照相关规定履行职责，不存在利益冲突的情形。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	91,907.28	377,115.71	-75.63%
流动比率	126.73%	93.33%	33.40%

资产负债率	73.71%	72.93%	0.78%
速动比率	96.64%	64.93%	31.71%
EBITDA 全部债务比	3.64%	12.75%	-9.11%
利息保障倍数	-1.5	1.72	-187.21%
现金利息保障倍数	6.81	4.72	44.28%
EBITDA 利息保障倍数	1.3	4.13	-68.52%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润较2019年减少75.63%，主要系利润总额较上年同期大幅下降所致。
- 2、流动比率较2019年增加33.40%，主要系流动资产变动幅度大于流动负债变动幅度所致。
- 3、速动比率较2019年增加31.71%，主要系速动资产变动幅度大于速动负债变动幅度所致。
- 4、利息保障倍数较2019年减少187.21%，主要系净利润本年大幅下降所致。
- 5、现金利息保障倍数较2019年增加44.28%，主要系本期经营活动产生现金净额较上年同期大幅增长所致。
- 6、EBITDA利息保障倍数较2019年减少68.52%，主要系本期利息支出增长比率超过息税折旧摊销前利润增长率所致

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司按期完成了对其他债券和债务融资工具的付息兑付工作，无违约情况发生。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行授信额度2,022,104万元，截至期末实际使用1,229,802万元。报告期内公司按时偿还银行到期贷款，未发生逾期、展期或减免等情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行了公司债券募集说明书相关约定和承诺，不存在损害债券投资者利益的情形。

十二、报告期内发生的重大事项

参见第五节 重要事项

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]007712 号
注册会计师姓名	秦睿、夏坤

审计报告正文

欧菲光集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了欧菲光集团股份有限公司（以下简称欧菲光公司）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧菲光公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 长期资产减值
2. 存货的计量及跌价测试
3. 开发支出资本化

（一） 长期资产减值

1. 事项描述

如欧菲光公司合并财务报表附注四（二十四）长期资产减值及附注六注释 15、16、17 及 55 所述，公司账面固定资产账面价值 82.26 亿元，占公司资产总额的 24.03%，账面在建工程 3.71 亿元，占公司资产总额的 1.08%，账面无形资产账面价值 18.80 亿元，占公司资产总额的 5.49%，欧菲光公司 2020 年度固定资产、在建工程、无形资产合计资产减值损失 26.37 亿元，公司长期资产减值影响重大。

2021 年 3 月欧菲光公司公告称，收到境外特定客户的通知，特定客户计划终止与公司的采购关系，后续公司将不再从特定客户取得现有业务订单，该事项导致相关业务资产存在减值情况，存在潜在的错报。综上，我们把长期资产减值确认列为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于长期资产减值事项所实施的重要审计程序包括：

- （1）评估并测试公司有关长期资产循环的关键内部控制的设计和执行情况；

(2) 结合公司对触控业务模块整体剥离的情况，分析相关生产设备及无形资产的减值情况；

(3) 针对无形资产，尤其是开发支出资本化形成的无形资产，结合公司本年度生产经营情况及后续市场变化，判断是否能持续为企业创造价值；

(4) 结合盘点情况，核查是否存在闲置情况，判断其是否存在减值迹象；

(5) 检查评估情况，与评估师沟通评估方法的适用性及关键指标的合理性；

(6) 检查期后处置情况；

(7) 检查披露是否合规。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在长期资产减值事项作出的判断是可接受的。

(二) 存货的计量及跌价测试

1. 事项描述

如欧菲光公司合并财务报表附注四（十五）及附注六注释 8 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，欧菲光公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 52.74 亿元，期末累计已计提的存货跌价准备为人民币 3.27 亿元，存货账面价值为人民币 49.47 亿元，占公司资产总额的 14.45%，较年初减少了人民币 23.22 亿元。

管理层需在资产负债日确定各存货项目的可变现净值。在确定存货可变现净值过程中，需按该存货预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，该过程涉及重大的管理层判断和估计。

由于存货涉及金额重大且存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货的计量及跌价测试事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 对欧菲光公司与存货跌价准备相关的内部控制设计和执行进行了解、评价和测试，对其信息系统进行系统测试，以评价存货跌价准备的内部控制是否合规、有效；

(2) 对存货实施监盘程序，检查其数量及状况，并选取样本，抽查存货明细账的数量与盘点记录的存货的数量是否一致，以确定存货明细账数量的准确性和完整性；

(3) 取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；

(4) 获取存货跌价准备计算表，执行存货跌价测试，分析存货跌价准备计提是否充分；

(5) 检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，检查已提存货跌价准备的转回、转销及核销情况；

(6) 对于资产负债表日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较；

(7) 结合公司业务、市场情况，了解近期原材料和产成品价格的走势，检查分析管理层考虑这些因素对存货可能产生跌价的风险；

(8) 检查公司原材料等存货的采购合同、发票、采购入库单据等原始材料，抽取主要供应商对其年末应付账款的余额进行询证；

(9) 选取样本，检查原材料、产成品发出计价是否正确；

(10) 获取公司直接材料、直接人工和制造费用的分配标准和计算方法，复核其合理性和适当性，选取样本对其分配及计算结果进行复核；

(11) 选取样本，对原材料、产成品的入库及出库执行截止测试；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对存货的计量及跌价测试的相关判断及估计是合理的。

（三）开发支出资本化

1. 事项描述

如财务报表附注四（二十三）及附注六注释 18 开发支出所述，于 2020 年度，合并财务报表中开发支出资本化金额为人民币 5.20 亿元。

由于资本化的研发支出金额较大，且评估其是否达到企业会计准则规定的资本化标准，如项目的技术可行性及项目产生足够未来经济利益的可能性，涉及重大的管理层判断，因此我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）评估并测试公司有关开发支出循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

（2）复核企业研发费用及开发支出的归集分摊方法，将公司研发费用归集与项目立项报告、项目财务预算作对比分析；

（3）评价管理层确定开发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，并采用一致性的会计处理方法；

（4）检查各研发项目立项报告、可行性分析报告、样品订单，以确认研发项目真实性；

（5）获取研发人员名单、检查研发项目人工以及直接投入等各项费用支出等原始凭证以及相关审批程序，检查与资本化金额相关的原始单据、合同等支持性文件，判断研发支出的合理性以及确认研发金额的准确性；

（6）检查项目的可研报告、立项决议、与产品需求方签署的合作意向书、项目测试报告，确定研发项目处于研究阶段还是开发阶段，判断项目资本化的时点是否合理，相关开发支出是否满足可资本化的条件；

（7）选取重大项目作为样本，结合细节测试对研发项目进行测试，检查资本化的条件和依据、开发完成时点的界定、资本化支出范围是否合理等；

(8) 关注对开发支出资本化披露的充分性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在开发支出资本化作出的判断是可接受的。

四、 其他信息

欧菲光公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，欧菲光公司管理层负责评估欧菲光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欧菲光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧菲光公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就欧菲光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

编制单位：欧菲光集团股份有限公司

1、合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,371,620,216.25	3,695,916,560.85
交易性金融资产	-	2,497,155.50
应收票据	198,545,807.60	60,912,998.32
应收账款	11,302,305,055.23	9,967,459,594.57
应收款项融资	-	1,229,467,819.92
预付款项	27,722,122.44	68,375,590.70
其他应收款	53,826,327.33	948,797,520.98
其中：应收利息	-	98,070.00
应收股利	-	-
存货	4,947,187,882.31	7,269,271,502.38
一年内到期的非流动资产	372,629,638.35	-
其他流动资产	561,015,571.21	643,209,408.46
流动资产合计	20,834,852,620.72	23,885,908,151.68
非流动资产：		
其他债权投资	6,524,900.00	6,976,200.00
长期应收款	110,279,357.17	25,721,336.57
长期股权投资	1,356,697,890.99	1,749,201,454.00
其他权益工具投资	471,169,109.89	329,576,836.04
固定资产	8,225,564,103.01	11,063,410,155.68
在建工程	371,027,533.37	666,353,561.54
无形资产	1,880,199,833.16	1,892,417,423.27
开发支出	116,725,420.92	214,448,018.29
商誉	122,270,674.27	122,270,674.27
长期待摊费用	131,444,733.07	111,377,154.93
递延所得税资产	414,751,376.58	366,560,198.78

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他非流动资产	185,554,700.46	125,303,841.53
非流动资产合计	13,392,209,632.89	16,673,616,854.90
资产总计	34,227,062,253.61	40,559,525,006.58
流动负债：		
短期借款	3,207,911,965.23	7,013,374,091.29
交易性金融负债	1,346,607.62	2,627,471.46
应付票据	1,635,451,261.81	1,236,161,454.95
应付账款	7,093,567,187.09	10,260,172,902.17
预收款项	4,308,868.70	120,232,091.82
合同负债	32,733,558.87	-
应付职工薪酬	640,977,683.77	440,567,985.02
应交税费	200,848,822.04	123,432,755.51
其他应付款	105,915,222.00	1,295,666,523.07
其中：应付利息	-	37,227,364.18
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	3,457,608,922.13	4,976,159,810.80
其他流动负债	60,189,184.01	123,696,209.40
流动负债合计	16,440,859,283.27	25,592,091,295.49
非流动负债：		
长期借款	6,809,381,688.28	2,221,837,744.05
长期应付款	1,708,429,033.44	1,520,110,506.37
预计负债	9,920,094.19	20,158,504.60
递延收益	131,200,333.43	57,364,345.10
递延所得税负债	128,560,501.32	167,994,271.40
其他非流动负债	1,155,862.60	2,133,189.81
非流动负债合计	8,788,647,513.26	3,989,598,561.33
负债合计	25,229,506,796.53	29,581,689,856.82
股东权益：		
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00
资本公积	3,559,374,648.40	3,562,828,313.15
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84
其他综合收益	106,964,392.54	1,082,506.06
盈余公积	262,647,379.14	250,602,635.97

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
未分配利润	883,729,679.11	2,999,538,796.85
归属于母公司股东权益合计	7,457,453,687.35	9,458,789,840.19
少数股东权益	1,540,101,769.73	1,519,045,309.57
股东权益合计	8,997,555,457.08	10,977,835,149.76
负债和股东权益总计	34,227,062,253.61	40,559,525,006.58

法定代表人：赵伟

主管会计工作负责人：曾兆豪

会计机构负责人：姚飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	485,666,039.69	1,171,315,165.05
应收票据	42,694,435.88	-
应收账款	1,823,256,777.70	4,495,981,535.51
应收款项融资	-	123,927,157.96
预付款项	129,475,690.28	194,374,357.40
其他应收款	5,177,786,789.25	1,016,843,885.26
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	71,998,336.11
存货	32,394,770.36	337,912,662.17
一年内到期的非流动资产	-	969,200,000.00
其他流动资产	1,953,720.89	3,580,563.51
流动资产合计	7,693,228,224.05	8,313,135,326.86
非流动资产：		
长期股权投资	10,344,730,946.66	10,518,556,257.21
其他权益工具投资	31,600,075.89	16,285,302.67
固定资产	280,223,667.00	36,054,834.97
在建工程	135,880,454.47	218,775,317.39
无形资产	302,439,907.39	315,689,973.33
长期待摊费用	7,999,679.30	46,206.19
递延所得税资产	56,681,052.10	27,770,054.31
其他非流动资产	104,659,288.43	819,101.88
非流动资产合计	11,264,215,071.24	11,133,997,047.95

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总计	18,957,443,295.29	19,447,132,374.81
流动负债：		
短期借款	400,527,388.89	1,524,000,000.00
应付票据	920,065,194.56	2,021,527,392.75
应付账款	1,421,810,087.08	3,179,168,089.44
预收款项	-	872,411,910.98
应付职工薪酬	7,987,251.68	20,031,405.27
应交税费	9,038,546.80	5,979,079.17
其他应付款	5,652,067,459.24	1,146,017,695.98
其中：应付利息	-	27,511,259.09
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	539,918,580.75	2,122,773,740.14
其他流动负债	55,804,940.95	98,412,628.05
流动负债合计	9,007,219,449.95	10,990,321,941.78
非流动负债：		
长期借款	2,270,939,405.71	795,533,109.01
预计负债	8,480,228.02	5,028,701.39
递延收益	-	18,454,435.60
非流动负债合计	2,279,419,633.73	819,016,246.00
负债合计	11,286,639,083.68	11,809,338,187.78
股东权益：		
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00
资本公积	3,174,301,554.91	3,174,301,554.91
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84
其他综合收益	-12,156,404.33	-1,142,003.21
盈余公积	262,647,379.14	250,602,635.97
未分配利润	1,601,274,093.73	1,569,294,411.20
股东权益合计	7,670,804,211.61	7,637,794,187.03
负债和股东权益总计	18,957,443,295.29	19,447,132,374.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	48,349,701,025.62	51,974,129,540.27
其中：营业收入	48,349,701,025.62	51,974,129,540.27
二、营业总成本	47,124,171,658.90	51,068,175,993.23
其中：营业成本	43,075,959,975.17	46,842,364,699.48
税金及附加	184,755,206.25	130,479,951.06
销售费用	126,087,812.79	238,188,824.35
管理费用	1,411,531,174.99	1,091,339,908.57
研发费用	1,830,399,534.36	1,734,588,572.36
财务费用	495,437,955.34	1,031,214,037.41
其中：利息费用	708,716,396.64	912,874,518.41
利息收入	36,198,063.86	16,644,293.47
加：其他收益	169,777,038.68	54,412,295.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-364,730,160.10	167,963,163.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-375,327,095.02	-4,947,841.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,173,746.79	-7,683,925.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,966,749.84	-97,049,805.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,713,423,068.86	-337,232,340.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,265,777.40	-29,353,096.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,731,374,049.21	657,009,839.45
加：营业外收入	13,813,584.95	12,103,979.24
减：营业外支出	52,768,969.55	12,154,594.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,770,329,433.81	656,959,224.60
减：所得税费用	83,353,897.72	140,950,091.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,853,683,331.53	516,009,133.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,853,683,331.53	516,009,133.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		

项目	2020 年度	2019 年度
1.归属于母公司股东的净利润	-1,944,517,623.72	509,851,902.34
2.少数股东损益	90,834,292.19	6,157,231.04
六、其他综合收益的税后净额	23,163,615.02	-143,089,341.81
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	23,191,471.48	-143,089,341.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	56,047,340.73	-155,482,839.99
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
2.其他权益工具投资公允价值变动	56,047,340.73	-155,482,839.99
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-32,855,869.25	12,393,498.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,905.90	87,790.00
2.外币财务报表折算差额	-32,863,775.15	12,305,708.18
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-27,856.46	-
七、综合收益总额	-1,830,519,716.51	372,919,791.57
归属于母公司股东的综合收益总额	-1,921,326,152.24	366,762,560.53
归属于少数股东的综合收益总额	90,806,435.73	6,157,231.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.7216	0.1892
（二）稀释每股收益	-0.7216	0.1879

法定代表人：赵伟

主管会计工作负责人：曾兆豪

会计机构负责人：姚飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	12,062,614,042.70	16,746,317,176.06
减：营业成本	11,798,568,826.11	16,178,786,819.36
税金及附加	14,100,104.39	19,661,095.84
销售费用	52,311,443.26	55,751,729.38
管理费用	148,550,119.43	173,823,803.47
研发费用	-	14,661,430.37

项目	2020 年度	2019 年度
财务费用	173,635,424.74	275,902,667.29
其中：利息费用	192,959,604.71	354,075,505.33
利息收入	21,563,365.53	103,821,605.91
加：其他收益	45,271,634.95	10,618,397.80
投资收益（损失以“-”号填列）	1,234,787,336.01	1,579,788,311.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-167,579,606.49	-3,853,268.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,801,814.70	-718,198.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,056,056,220.14	-962,750.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,725.85	-32,707,759.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,624,335.04	1,583,747,630.13
加：营业外收入	-	10,000,000.00
减：营业外支出	606,152.14	27,526.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,018,182.90	1,593,720,103.78
减：所得税费用	-24,429,248.76	-6,142,205.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,447,431.66	1,599,862,309.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,447,431.66	1,599,862,309.19
（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	-11,014,401.12	238,416.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-11,013,920.83	167,115.00
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
2.其他权益工具投资公允价值变动	-11,013,920.83	167,115.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-480.29	71,301.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-480.29	71,301.56
2.外币财务报表折算差额	-	-

项目	2020 年度	2019 年度
六、综合收益总额	109,433,030.54	1,600,100,725.75

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,187,096,986.20	48,496,574,550.63
收到的税费返还	502,713,871.03	926,361,355.67
收到其他与经营活动有关的现金	280,760,513.15	607,007,082.81
经营活动现金流入小计	49,970,571,370.38	50,029,942,989.11
购买商品、接受劳务支付的现金	41,017,342,114.38	41,746,855,584.36
支付给职工以及为职工支付的现金	3,668,736,221.07	3,821,792,837.43
支付的各项税费	697,868,730.32	426,443,341.29
支付其他与经营活动有关的现金	555,013,962.41	778,492,053.72
经营活动现金流出小计	45,938,961,028.18	46,773,583,816.80
经营活动产生的现金流量净额	4,031,610,342.20	3,256,359,172.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	707,495,794.40	30,313,126.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,337,981.29	8,469,311.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	299,969.71	599,998,803.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,217,976.33	50,907,921.92
投资活动现金流入小计	760,351,721.73	689,689,162.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,584,624,362.59	1,931,718,212.75
投资支付的现金	87,353,371.45	-
支付其他与投资活动有关的现金	414,508.57	77,253,852.31
投资活动现金流出小计	1,672,392,242.61	2,008,972,065.06
投资活动产生的现金流量净额	-912,040,520.88	-1,319,282,902.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	2,990,000,000.00

项目	2020 年度	2019 年度
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	1,990,000,000.00
取得借款收到的现金	17,060,110,603.08	17,152,260,023.48
收到其他与筹资活动有关的现金	1,107,103,290.51	167,764,442.72
筹资活动现金流入小计	18,187,213,893.59	20,310,024,466.20
偿还债务支付的现金	19,955,296,060.49	19,233,856,450.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	744,427,699.07	823,575,084.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	74,502,512.15	-
支付其他与筹资活动有关的现金	664,751,378.42	1,076,858,113.64
筹资活动现金流出小计	21,364,475,137.98	21,134,289,649.03
筹资活动产生的现金流量净额	-3,177,261,244.39	-824,265,182.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,937,256.67	2,990,932.86
五、现金及现金等价物净增加额	-126,628,679.74	1,115,802,019.94
加：期初现金及现金等价物余额	2,368,472,465.92	1,252,670,445.98
六、期末现金及现金等价物余额	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,512,285,689.50	12,468,176,902.92
收到的税费返还	-	2,110,884.77
收到其他与经营活动有关的现金	62,903,060.12	846,141,650.77
经营活动现金流入小计	15,575,188,749.62	13,316,429,438.46
购买商品、接受劳务支付的现金	15,382,478,016.12	11,852,687,986.65
支付给职工以及为职工支付的现金	46,115,763.53	125,518,382.58
支付的各项税费	74,241,145.93	149,217,685.95
支付其他与经营活动有关的现金	885,495,550.05	130,264,996.83
经营活动现金流出小计	16,388,330,475.63	12,257,689,052.01
经营活动产生的现金流量净额	-813,141,726.01	1,058,740,386.45

项目	2020 年度	2019 年度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,796,375.84	685,146,989.00
取得投资收益收到的现金	1,483,099,529.91	1,519,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,247.36	18,537.63
收到其他与投资活动有关的现金	978,968,924.90	649,987,880.07
投资活动现金流入小计	2,502,015,078.01	2,854,153,406.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,021,048.17	46,255,760.11
投资支付的现金	1,014,660,332.75	2,210,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	229,347.12	-
投资活动现金流出小计	1,310,910,728.04	2,256,255,760.11
投资活动产生的现金流量净额	1,191,104,349.97	597,897,646.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	3,040,416,296.70	4,846,986,513.39
收到其他与筹资活动有关的现金	600,734,098.51	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,641,150,395.21	5,846,986,513.39
偿还债务支付的现金	4,276,890,200.00	6,225,979,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	284,316,131.46	384,919,978.32
支付其他与筹资活动有关的现金	108,926,690.63	82,446,219.38
筹资活动现金流出小计	4,670,133,022.09	6,693,345,997.70
筹资活动产生的现金流量净额	-1,028,982,626.88	-846,359,484.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,468.05	55,722.37
五、现金及现金等价物净增加额	-651,007,534.87	810,334,271.10
加：期初现金及现金等价物余额	940,790,637.08	130,456,365.98
六、期末现金及现金等价物余额	289,783,102.21	940,790,637.08

7、合并股东权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,562,828,313.15	50,001,736.84	1,082,506.06	250,602,635.97	2,999,538,796.85	9,458,789,840.19	1,519,045,309.57	10,977,835,149.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,562,828,313.15	50,001,736.84	1,082,506.06	250,602,635.97	2,999,538,796.85	9,458,789,840.19	1,519,045,309.57	10,977,835,149.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-3,453,664.75	-	105,881,886.48	12,044,743.17	-2,115,809,117.74	-2,001,336,152.84	21,056,460.16	-1,980,279,692.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	23,191,471.48	-	-1,944,517,623.72	-1,921,326,152.24	90,806,435.73	-1,830,519,716.51
(二) 股东投入和减少股本	-	-3,453,664.75	-	-	-	1,595,502.00	-1,858,162.75	4,752,536.58	2,894,373.83
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00	-	1,595,502.00
3. 其他	-	-3,453,664.75	-	-	-	-	-3,453,664.75	4,752,536.58	1,298,871.83
(三) 利润分配	-	-	-	-	12,044,743.17	-90,063,251.13	-78,018,507.96	-74,502,512.15	-152,521,020.11
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,044,743.17	-12,044,743.17	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-78,018,507.96	-78,018,507.96	-74,502,512.15	-152,521,020.11
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	82,690,415.00	-	-82,690,415.00	-	-	-

项目	2020 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	82,690,415.00	-	-82,690,415.00	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-133,329.89	-133,329.89	-	-133,329.89
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,559,374,648.40	50,001,736.84	106,964,392.54	262,647,379.14	883,729,679.11	7,457,453,687.35	1,540,101,769.73	8,997,555,457.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,712,867,125.00	3,163,056,179.18	153,958,196.84	138,729,125.37	90,474,357.30	2,638,740,361.18	8,589,908,951.19	111,942,846.65	8,701,851,797.84
加：会计政策变更	-	-	-	5,442,722.50	142,047.75	1,278,429.75	6,863,200.00	-	6,863,200.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,712,867,125.00	3,163,056,179.18	153,958,196.84	144,171,847.87	90,616,405.05	2,640,018,790.93	8,596,772,151.19	111,942,846.65	8,708,714,997.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-18,127,800.00	399,772,133.97	-103,956,460.00	-143,089,341.81	159,986,230.92	359,520,005.92	862,017,689.00	1,407,102,462.92	2,269,120,151.92
(一) 综合收益总额	-	-	-	-143,089,341.81	-	509,851,902.34	366,762,560.53	6,157,231.04	372,919,791.57
(二) 股东投入和减少股本	-	399,772,133.97	-103,956,460.00	-	-	36,000.00	485,636,793.97	1,400,945,231.88	1,886,582,025.85
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	1,990,000,000.00	1,990,000,000.00

项目	2019 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-85,828,660.00	-103,956,460.00	-	-	36,000.00	36,000.00	-	36,000.00
3. 其他	-	485,600,793.97	-	-	-	-	485,600,793.97	-589,054,768.12	-103,453,974.15
(三) 利润分配	-	-	-	-	159,986,230.92	-159,986,230.92	862,017,689.00	1,407,102,462.92	2,269,120,151.92
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	159,986,230.92	-159,986,230.92	366,762,560.53	6,157,231.04	372,919,791.57
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,562,828,313.15	50,001,736.84	1,082,506.06	250,602,635.97	2,999,538,796.85	9,458,789,840.19	1,519,045,309.57	10,977,835,149.76

8、母公司股东权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-1,142,003.21	250,602,635.97	1,569,294,411.20	7,637,794,187.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-

项目	2020 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-1,142,003.21	250,602,635.97	1,569,294,411.20	7,637,794,187.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-11,014,401.12	12,044,743.17	31,979,682.53	33,010,024.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-11,014,401.12	-	120,447,431.66	109,433,030.54
（二）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	12,044,743.17	-90,063,251.13	-78,018,507.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,044,743.17	-12,044,743.17	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-78,018,507.96	-78,018,507.96
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-12,156,404.33	262,647,379.14	1,601,274,093.73	7,670,804,211.61

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	2,712,867,125.00	3,262,294,594.24	153,958,196.84	40,057.73	90,474,357.30	128,571,251.09	6,040,289,188.52

项目	2019 年年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
加：会计政策变更	-	-	-	-1,420,477.50	142,047.75	1,278,429.75	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,712,867,125.00	3,262,294,594.24	153,958,196.84	-1,380,419.77	90,616,405.05	129,849,680.84	6,040,289,188.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-18,127,800.00	-87,993,039.33	-103,956,460.00	238,416.56	159,986,230.92	1,439,444,730.36	1,597,504,998.51
（一）综合收益总额	-	-	-	238,416.56	-	1,599,862,309.19	1,600,100,725.75
（二）股东投入和减少股本	-18,127,800.00	-87,993,039.33	-103,956,460.00	-	-	-431,347.91	-2,595,727.24
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-18,127,800.00	-85,828,660.00	-103,956,460.00	-	-	36,000.00	36,000.00
4. 其他	-	-2,164,379.33	-	-	-	-467,347.91	-2,631,727.24
（三）利润分配	-	-	-	-	159,986,230.92	-159,986,230.92	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	159,986,230.92	-159,986,230.92	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-1,142,003.21	250,602,635.97	1,569,294,411.20	7,637,794,187.03

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本集团”）系于2001年3月注册成立，根据商务部“商资批[2007]1642号”文件和“商外资资审A字[2007]0229号”文件批准，由深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市恒泰安科技投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2010年8月3日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年12月31日，本集团累计发行股本总数2,694,739,325股，注册资本为2,694,739,325.00元。注册地址：广东省深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园，公司的统一社会信用代码为914403007261824992。本集团之母公司为深圳市欧菲投资控股有限公司，最终实际控制人为蔡荣军先生。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本集团属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备，电子专用设备仪器，并提供相关系统集成、技术开发和技术咨询服务；新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件研发、销售和技术服务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月27日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

子公司名称	简称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
广州得尔塔影像技术有限公司	广州得尔塔	全资子公司	一级	100.00	100.00
东莞欧菲创智影像科技有限公司	东莞欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳欧菲创新科技有限公司	深圳创新	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳畅视通科技有限公司	畅视通科技	全资子公司	一级	100.00	100.00
天津欧菲光电有限公司	天津欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	东莞卓智	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光科技有限公司	南昌欧菲光	全资子公司	二级	100.00	100.00
南昌欧菲光电技术有限公司（注1）	南昌光电	控股子公司	一级	89.23	100.00
江西奇利微电子有限公司（注2）	奇利微电子	控股子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光学技术有限公司（注3）	南昌光学	控股子公司	二级	82.63	100.00
江西慧光微电子有限公司（注4）	慧光微电子	控股子公司	一级	53.27	100.00
江西展耀微电子有限公司（注5）	展耀微电子	控股子公司	一级	65.90	100.00
江西欧迈斯微电子有限公司	欧迈斯微电子	控股子公司	一级	71.75	71.75
苏州欧菲光科技有限公司	苏州欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
合肥欧菲光电科技有限公司	合肥光电	全资子公司	一级	100.00	100.00

子公司名称	简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江西芯恒创半导体有限公司 (注4)	江西芯恒创	控股子公司	二级	53.27	100.00
南昌欧菲智慧信息产业有限公司	南昌智慧	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲智能科技有限公司	南昌智能	全资子公司	一级	100.00	100.00
融创天下 (上海) 科技发展有限公司	上海融创	全资子公司	一级	100.00	100.00
福建星光智联信息科技有限责任公司	福建智联	控股子公司	二级	81.00	81.00
南昌欧菲多媒体新技术有限公司	南昌多媒体	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海华东汽车信息技术有限公司	上海华汽	全资子公司	二级	100.00	100.00
南京天擎汽车电子有限公司	南京天擎	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海欧菲智能车联科技有限公司	上海车联	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西晶润光学有限公司 (注6)	南昌晶润	控股子公司	一级	57.43	100.00
江西晶超光学有限公司	晶超光学	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西晶浩光学有限公司	晶浩光学	控股子公司	一级	51.072	51.072
江西欧菲炬能物联科技有限公司	鹰潭物联	控股子公司	二级	65.00	65.00
南昌欧菲视讯科技有限公司	欧菲视讯	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲半导体技术有限公司	欧菲半导体	全资子公司	一级	100.00	100.00
Senseg Oy (芬兰)	芬兰公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
韩国欧菲有限公司	韩国欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
台湾欧菲光科技有限公司	台湾欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
美国欧菲有限公司	美国欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
O-FILMJAPAN株式会社	日本欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	印度欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
欧菲光科技 (香港) 有限公司	香港欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
广州视嘉科技有限公司	视嘉科技	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳得尔塔影像技术有限公司	深圳得尔塔	全资子公司	二级	100.00	100.00

注1：2020年，本公司及深圳创新、南昌光电与南昌市液化石油气公司（以下简称“南昌液化石油气”）签署了《增资协议（一）》，南昌液化石油气拟向南昌光电增资50,000.00万元，增资后，取得南昌光电的10.77%股权。同时本公司及深圳创新、南昌光电、深圳市欧菲投资控股有限公司（以下简称“欧菲控股”）与南昌液化石油气签署了《回购及担保协议（一）》，南昌液化石油气对南昌光电的投资期限为3年，自2019年5月31日至2022年5月31日止，投资期届满后南昌液化石油气有权要求本公司及深圳创新回购其所持有的南昌光电全部股权。南昌液化石油气不参与南昌光电日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌光电财务报表。

注2：2020年，本公司及深圳创新、奇利微电子（原“南昌欧菲光显示技术有限公司”，以下简称“南昌光显”）与南昌液化石油气公司签署了《增资协议（二）》，南昌液化石油气拟向南昌光显增资50,000.00万元，增资后，取得南昌光显的33.76%股权。本公司及深圳创新同意南昌液化石油气公司增资并放弃对本次增资的优先认购权。同时公司及深圳创新、南昌光显、欧菲控股与南昌液化石油气公司签署了《回购及担保协议（二）》，南昌液化石油气对南昌光显的投资期限为16个月，自2019年5月31日至2020年9月30日止，本公司已按期支付回购价款50,000.00万元。2021年3月19日南昌欧菲光显示技术有限公司名称变更为江西奇利微电子有限公司，同日办理工商变更，南昌液化石油气公司退出公司登记股东名单。

注3：2016年，本公司与南昌国资创业投资管理有限公司（以下简称“南昌国资”）签订《股权投资协议》，约定由南昌国资对本公司之子公司南昌光学增资25,000.00万元，投资期期限为3年，自2016年2月至2019年2月止。本公司已向出资方南昌国资创业投资管理有限公司延期2年，期满后，本公司或本公司与南昌国资确定的另一方按《股权投资协议》之约定金额及回报收购南昌国资对南昌光学的投资。本公司已按期支付回购价款25,000.00万元，其中9,000.00万元于2021年2月支付。南昌国资不参与南昌光学日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌光学财务报表。

注4：2018年，本公司与南昌工控资产管理有限公司（以下简称“南昌工控”）签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司江西慧光微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲触控科技有限公司，）增资550,000,000.00元，投资期期限为3年，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》之约定金额及回报收购南昌工控对慧光微电子的投资。南昌工控不参与慧光微电子日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并慧光微电子财务报表，慧光微电子于2020年10月3日名称由南昌欧菲触控科技有限公司变更为江西慧光微电子有限公司，2020年9月16日，本公司投资设立全资子公司江西芯恒创半导体有限公司。

注5：2017年，本公司与南昌赣江产业投资中心（有限合伙）（以下简称“赣江投资”）签订《增资协议》，约定由赣江投资对本公司之子公司展耀微电子增资50,000.00万元，投资期限为5年，按《增资协议》之约定，赣江投资投资期限满三年、满四年、满五年之日为回购日，公司在三次回购日分别受让赣江投资所持有的南昌显示48.72%的股权的30%、30%、40%。赣江投资不参与展耀微电子日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并展耀微电子财务报表。展耀微电子于2021年1月31日名称由南昌欧菲显示科技有限公司变更为江西展耀微电子有限公司。

注6：2018年，本公司与南昌工控签订《增资扩股协议》，约定由南昌工控对本公司之子公司南昌晶润增资27,430.00万元，投资期限为：2018年11月-2020年12月31日，投资期满后，本公司或本公司指定方须按《增资扩股协议》之约定金额及回报收购南昌工控对南昌晶润的投资。南昌工控不参与南昌晶润日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌晶润财务报表。截至报告日，上述款项尚未支付，在长期应付款列报。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加8户，减少4户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
合肥欧菲光电科技有限公司	新设
南昌欧菲视讯科技有限公司	新设
南昌欧菲半导体技术有限公司	新设
广州视嘉科技有限公司	新设
深圳得尔塔影像技术有限公司	新设
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	新设
深圳畅视通科技有限公司	新设
江西芯恒创半导体有限公司	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	注销
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	注销
融创天下（厦门）网络科技有限公司	注销
深圳欧菲新技术有限公司	转让

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本集团对报告期末起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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本集团内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本集团已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本集团实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本集团所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本集团与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本集团或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本集团确认共同经营中利益份额中与本集团相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用全年加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本集团根据所管理金融资产的商业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下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （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。
- （3）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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本集团对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本集团可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本集团对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本集团对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本集团与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本集团回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人为大型银行，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险银行承兑票据组合	承兑人为地方性银行，综合考虑其违约风险	根据其信用评级评估其信用损失风险，对信用评级较低的单独计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为企业，票据违约风险较高	按照应收账款坏账计提方式

12、应收账款

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

本集团对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

14、其他应收款

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6.金融工具减值。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。各类存货发出时按标准成本计价，月末按当月成本差异，将标准成本调整为实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、其他债权投资

本集团对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

19、长期应收款

本集团对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本集团单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

20、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本集团取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本集团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。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本集团因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本集团因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本集团并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0-10%	2.57%-5.00%
机器设备	年限平均法	5-15	0-10%	6%-20%
运输设备	年限平均法	5	0-10%	18%-20%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-10%	18%-33.33%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。（2）本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

1. 在建工程初始计量

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、专有技术及软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

2) 无形资产的后续计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权年限	按剩余的土地使用权年限
专利权	5年	预期受益期
软件	3-5年	预期受益期
专利技术	3年	预期受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试：

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

25、长期资产减值

本集团在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

26、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本集团的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本集团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。

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

30、股份支付

1. 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

31、收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 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) 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) 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；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品发运至相关港口或客户指定的保税区或保税物流园区，完成出口报关手续并取得报关单据，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

32、政府补助

1. 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本集团根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本集团对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

本集团除财政贴息外，均采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (二十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

35、终止经营

本集团将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

36、套期会计

本集团按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本集团正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本集团按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

37、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号-收入》（财会[2017]22号），变更内容如下：	公司第四届董事会第三十二次会议及公司第四届监事会第十八次会议审议通过	

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本集团的影响

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
预收款项	120,232,091.82	-120,232,091.82	-	
合同负债	-	106,400,081.26	106,400,081.26	
其他流动负债	123,696,209.40	13,832,010.56	137,528,219.96	

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收票据	198,545,807.60	198,545,807.60	
应收账款	11,302,305,055.23	11,302,305,055.23	
合同资产	---	---	
其他流动资产	561,015,571.21	561,015,571.21	
其他非流动资产	185,554,700.46	185,554,700.46	
资产合计	34,227,062,253.61	34,227,062,253.61	
预收款项	4,308,868.70	40,709,696.62	-36,400,827.92
合同负债	32,733,558.87	---	32,733,558.87

项目	报表数	假设按原准则	影响
其他流动负债	60,189,184.01	56,521,914.96	3,667,269.05
其他非流动负债	1,155,862.60	1,155,862.60	
负债合计	25,229,506,796.53	25,229,506,796.53	
盈余公积	262,647,379.14	262,647,379.14	
未分配利润	883,729,679.11	883,729,679.11	
少数股东权益	1,540,101,769.73	1,540,101,769.73	
所有者权益合计	8,997,555,457.08	8,997,555,457.08	

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业收入	48,349,701,025.62	48,349,701,025.62	
营业成本	43,075,959,975.17	43,045,319,052.50	30,640,922.67
销售费用	126,087,812.79	155,326,640.60	-29,238,827.81
管理费用	1,411,531,174.99	1,412,933,269.85	-1,402,094.86
所得税费用	83,353,897.72	83,353,897.72	
净利润	-1,853,683,331.53	-1,853,683,331.53	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,695,916,560.85	3,695,916,560.85	-
交易性金融资产	2,497,155.50	2,497,155.50	-
应收票据	60,912,998.32	60,912,998.32	-
应收账款	9,967,459,594.57	9,967,459,594.57	-
应收款项融资	1,229,467,819.92	1,229,467,819.92	-
预付款项	68,375,590.70	68,375,590.70	-
其他应收款	948,797,520.98	948,797,520.98	-
其中：应收利息	98,070.00	98,070.00	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
存货	7,269,271,502.38	7,269,271,502.38	-
其他流动资产	643,209,408.46	643,209,408.46	-
流动资产合计	23,885,908,151.68	23,885,908,151.68	-
非流动资产：			
其他债权投资	6,976,200.00	6,976,200.00	-
长期应收款	25,721,336.57	25,721,336.57	-
长期股权投资	1,749,201,454.00	1,749,201,454.00	-
其他权益工具投资	329,576,836.04	329,576,836.04	-
固定资产	11,063,410,155.68	11,063,410,155.68	-
在建工程	666,353,561.54	666,353,561.54	-
无形资产	1,892,417,423.27	1,892,417,423.27	-
开发支出	214,448,018.29	214,448,018.29	-
商誉	122,270,674.27	122,270,674.27	-
长期待摊费用	111,377,154.93	111,377,154.93	-
递延所得税资产	366,560,198.78	366,560,198.78	-
其他非流动资产	125,303,841.53	125,303,841.53	-
非流动资产合计	16,673,616,854.90	16,673,616,854.90	-
资产总计	40,559,525,006.58	40,559,525,006.58	-
流动负债：			
短期借款	7,013,374,091.29	7,013,374,091.29	-
交易性金融负债	2,627,471.46	2,627,471.46	-
应付票据	1,236,161,454.95	1,236,161,454.95	-
应付账款	10,260,172,902.17	10,260,172,902.17	-
预收款项	120,232,091.82	-	-120,232,091.82
合同负债		106,400,081.26	106,400,081.26
应付职工薪酬	440,567,985.02	440,567,985.02	-
应交税费	123,432,755.51	123,432,755.51	-
其他应付款	1,295,666,523.07	1,295,666,523.07	-
其中：应付利息	37,227,364.18	37,227,364.18	-
一年内到期的非流动负债	4,976,159,810.80	4,976,159,810.80	-
其他流动负债	123,696,209.40	137,528,219.96	13,832,010.56
流动负债合计	25,592,091,295.49	25,592,091,295.49	-

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
非流动负债：			
长期借款	2,221,837,744.05	2,221,837,744.05	-
长期应付款	1,520,110,506.37	1,520,110,506.37	-
预计负债	20,158,504.60	20,158,504.60	-
递延收益	57,364,345.10	57,364,345.10	-
递延所得税负债	167,994,271.40	167,994,271.40	-
其他非流动负债	2,133,189.81	2,133,189.81	-
非流动负债合计	3,989,598,561.33	3,989,598,561.33	-
负债合计	29,581,689,856.82	29,581,689,856.82	-
所有者权益：			
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00	-
资本公积	3,562,828,313.15	3,562,828,313.15	-
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84	-
其他综合收益	1,082,506.06	1,082,506.06	-
盈余公积	250,602,635.97	250,602,635.97	-
未分配利润	2,999,538,796.85	2,999,538,796.85	-
归属于母公司所有者权益合计	9,458,789,840.19	9,458,789,840.19	-
少数股东权益	1,519,045,309.57	1,519,045,309.57	-
所有者权益合计	10,977,835,149.76	10,977,835,149.76	-
负债和所有者权益总计	40,559,525,006.58	40,559,525,006.58	-

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,171,315,165.05	1,171,315,165.05	-
应收账款	4,495,981,535.51	4,495,981,535.51	-
应收款项融资	123,927,157.96	123,927,157.96	-
预付款项	194,374,357.40	194,374,357.40	-
其他应收款	1,016,843,885.26	1,016,843,885.26	-
其中：应收股利	71,998,336.11	71,998,336.11	-
存货	337,912,662.17	337,912,662.17	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
一年内到期的非流动资产	969,200,000.00	969,200,000.00	-
其他流动资产	3,580,563.51	3,580,563.51	-
流动资产合计	8,313,135,326.86	8,313,135,326.86	-
非流动资产：			
长期股权投资	10,518,556,257.21	10,518,556,257.21	-
其他权益工具投资	16,285,302.67	16,285,302.67	-
固定资产	36,054,834.97	36,054,834.97	-
在建工程	218,775,317.39	218,775,317.39	-
无形资产	315,689,973.33	315,689,973.33	-
长期待摊费用	46,206.19	46,206.19	-
递延所得税资产	27,770,054.31	27,770,054.31	-
其他非流动资产	819,101.88	819,101.88	-
非流动资产合计	11,133,997,047.95	11,133,997,047.95	-
资产总计	19,447,132,374.81	19,447,132,374.81	-
流动负债：			
短期借款	1,524,000,000.00	1,524,000,000.00	-
应付票据	2,021,527,392.75	2,021,527,392.75	-
应付账款	3,179,168,089.44	3,179,168,089.44	-
预收款项	872,411,910.98	-	-872,411,910.98
合同负债	-	772,045,938.92	772,045,938.92
应付职工薪酬	20,031,405.27	20,031,405.27	-
应交税费	5,979,079.17	5,979,079.17	-
其他应付款	1,146,017,695.98	1,146,017,695.98	-
其中：应付利息	27,511,259.09	27,511,259.09	-
一年内到期的非流动负债	2,122,773,740.14	2,122,773,740.14	-
其他流动负债	98,412,628.05	198,778,600.11	100,365,972.06
流动负债合计	10,990,321,941.78	10,990,321,941.78	-
非流动负债：			
长期借款	795,533,109.01	795,533,109.01	-
预计负债	5,028,701.39	5,028,701.39	-
递延收益	18,454,435.60	18,454,435.60	-
非流动负债合计	819,016,246.00	819,016,246.00	-

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
负债合计	11,809,338,187.78	11,809,338,187.78	-
所有者权益：			
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00	-
资本公积	3,174,301,554.91	3,174,301,554.91	-
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84	-
其他综合收益	-1,142,003.21	-1,142,003.21	-
盈余公积	250,602,635.97	250,602,635.97	-
未分配利润	1,569,294,411.20	1,569,294,411.20	-
所有者权益合计	7,637,794,187.03	7,637,794,187.03	-
负债和所有者权益总计	19,447,132,374.81	19,447,132,374.81	-

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、17%、20%、22%、28.05%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（或12%）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
广州得尔塔	15.00%
东莞欧菲	20.00%
南昌光电	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
展耀微电子	15.00%
慧光微电子	15.00%
欧迈斯微电子	15.00%
上海华汽	15.00%
上海欧菲	15.00%
南昌晶润	15.00%
南昌晶超	15.00%
南昌晶浩	15.00%
鹰潭物联	15.00%
香港欧菲	16.50%
台湾欧菲	20.00%
日本欧菲	16.50%、28.05%
美国欧菲	15.00%-39.00%
芬兰公司	20.00%
韩国欧菲	10.00%、20.00%、22.00%、25.00%
印度欧菲	22.00%
其他国内子公司	25.00%

2、税收优惠

1. 广州欧菲于2018年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201844007064的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2018年11月28日至2021年11月27日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

2. 东莞欧菲享受小微企业的所得税减免政策，根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 南昌光电于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000422的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR202036000547的《高新技术企业证书》，发证时间2020年9月14日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

4. 慧光微电子于2019年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201936000635的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 展耀微电子于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000137的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR201936001042的《高新技术企业证书》，发证时间2019年9月16日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

6. 欧迈斯微电子于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000189的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR201936000410的《高新技术企业证书》，发证时间2019年9月16日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

7. 上海华汽于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201731000385的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR202031006005的《高新技术企业证书》，发证时间2020年11月18日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

8. 上海欧菲于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202031005309的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

9. 南昌晶润于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036001544的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

10. 晶超光学于2019年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201936001279的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

11. 晶浩光学于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036001274的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

12. 鹰潭物联于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036000532的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

13. 香港欧菲依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	142,310.96	3,131,575.07
银行存款	2,283,229,692.39	2,365,329,726.90
其他货币资金	1,088,248,212.90	1,327,455,258.88
合计	3,371,620,216.25	3,695,916,560.85
其中：存放在境外的款项总额	181,162,131.80	118,130,807.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,129,776,430.07	1,327,444,094.93

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	919,228,257.95	765,843,709.93
信用证保证金	167,869,357.91	535,729,899.65
保函保证金	-	18,200,000.00
履约保证金	1,143,188.54	-
保理融资保证金	-	7,874.38
掉期保证金	-	1,139,708.45
外汇保证金	-	6,518,382.81
诉讼冻结资金	41,535,625.67	-
其他	-	4,519.71
合计	1,129,776,430.07	1,327,444,094.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	2,497,155.50
其中：		
衍生金融资产	-	2,497,155.50
合计	-	2,497,155.50

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	500,000.00
商业承兑票据	198,545,807.60	60,412,998.32
合计	198,545,807.60	60,912,998.32

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60	60,912,998.32	100.00%	-	-	60,912,998.32
其中：										
商业承兑汇票	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60	60,412,998.32	99.18%	-	-	60,412,998.32
低风险银行承兑票据组合	-	-	-	-	-	500,000.00	0.82%	-	-	500,000.00
合计	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60	60,912,998.32	100.00%	-	-	60,912,998.32

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	198,545,807.60	-	--
低风险银行承兑票据组合	-	-	--
合计	198,545,807.60	-	--

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

 适用 不适用

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	173,361,861.90	-
合计	173,361,861.90	-

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	443,066,099.76	3.80%	339,668,189.87	76.66%	103,397,909.89	810,872,649.26	7.62%	655,762,988.59	80.87%	155,109,660.67
按组合计提坏账准备的应收账款	11,209,978,351.00	96.20%	11,071,205.66	0.10%	11,198,907,145.34	9,826,446,917.75	92.38%	14,096,983.85	0.14%	9,812,349,933.90
其中：										
组合 1：账龄分析组合	11,209,978,351.00	96.20%	11,071,205.66	0.10%	11,198,907,145.34	9,826,446,917.75	92.38%	14,096,983.85	0.14%	9,812,349,933.90
合计	11,653,044,450.76	100.00%	350,739,395.53	3.01%	11,302,305,055.23	10,637,319,567.01	100.00%	669,859,972.44	6.30%	9,967,459,594.57

按单项计提坏账准备：339,668,189.87 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	440,787,415.27	337,389,505.38	76.54%	客户陷入财务困难
客户二	1,581,036.87	1,581,036.87	100.00%	无法收回
其他零星客户	697,647.62	697,647.62	100.00%	无法收回
合计	443,066,099.76	339,668,189.87	--	--

按组合计提坏账准备：11,071,205.66 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	11,193,551,707.68	-	--
7-12 月	432,671.33	21,633.57	5.00%
1—2 年	1,316,400.28	131,640.03	10.00%
2—3 年	1,078,025.37	215,605.07	20.00%
3—4 年	3,695,608.38	1,847,804.19	50.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4-5 年	5,247,075.79	4,197,660.63	80.00%
5 年以上	4,656,862.17	4,656,862.17	100.00%
合计	11,209,978,351.00	11,071,205.66	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,193,984,379.01
6 个月以内	11,193,551,707.68
7-12 个月	432,671.33
1 至 2 年	1,749,410.18
2 至 3 年	19,562,279.85
3 年以上	437,748,381.72
3 至 4 年	427,752,503.85
4 至 5 年	5,333,254.70
5 年以上	4,662,623.17
合计	11,653,044,450.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	655,762,988.59	44,426,056.50	-	350,215,394.88	-10,305,460.34	339,668,189.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,096,983.85	8,612,762.27	-	11,120,900.83	-517,639.63	11,071,205.66
组合 1：账龄分析组合	14,096,983.85	8,612,762.27	-	11,120,900.83	-517,639.63	11,071,205.66
合计	669,859,972.44	53,038,818.77	-	361,336,295.71	-10,823,099.97	350,739,395.53

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	361,336,295.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户四	货款	172,314,576.43	经法院裁定无偿还能力	董事会决议	否
客户五	货款	170,685,968.91	经管理人确定无可分配财产	董事会决议	否
客户六	货款	7,202,687.04	无力偿还	董事会决议	否
客户七	货款	9,384,760.23	无法收回	总经理办公会议决议	否
客户八	货款	1,583,491.74	无法收回	总经理办公会议决议	否
合计	--	361,171,484.35	--	--	--

应收账款核销说明：

2021 年 1 月 21 日，经董事会会议，决议通过核销应收账款 350,203,232.38 元；

2020 年 8 月 31 日，经总经理办公会议决议，决议通过核销应收账款 11,041,995.44 元。

2020 年度，其他决议通过核销应收账款 91,067.89 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,614,942,118.82	31.02%	-
第二名	2,575,115,635.26	22.10%	-
第三名	1,773,700,091.88	15.22%	-
第四名	696,923,476.08	5.98%	-
第五名	440,787,415.27	3.78%	337,389,505.38
合计	9,101,468,737.31	78.10%	337,389,505.38

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
第一名	无追索权保理	2,831,385,347.59	-24,118,156.18
第二名	无追索权保理	307,081,144.85	-3,500,986.56
第三名	无追索权保理	235,852,806.91	-727,503.26
第四名	无追索权保理	123,793,761.09	-288,981.68
第五名	无追索权保理	102,065,516.79	-547,268.19
第六名	无追索权保理	98,440,282.95	-596,930.94
第七名	无追索权保理	57,971,634.72	-250,679.41
第八名	无追索权保理	36,533,208.99	-91,459.94
第九名	无追索权保理	3,158,301.40	-13,657.04
合计		3,796,282,005.29	-30,135,623.20

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	236,489,260.80
应收账款	-	992,978,559.12
合计	-	1,229,467,819.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注：本集团持有票据具有收取现金流量和出售的双重目的，对于未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票则应计入应收款项融资，采用公允价值计量，由于银行承兑汇票期限较短，为简化处理，直接按票据面值减去对应的坏账准备的差额作为公允价值；对于未到期由信用等级不高的银行承兑的汇票和商业承兑汇票，由于转让难度较大，出售目的难以实现，则计入应收票据，按摊余成本计量，期末进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,052,238.03	97.58%	66,849,566.82	97.77%
1 至 2 年	155,590.41	0.56%	1,203,038.49	1.76%
2 至 3 年	514,294.00	1.86%	182,337.17	0.27%
3 年以上	-	-	140,648.22	0.20%
合计	27,722,122.44	--	68,375,590.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	4,195,815.39	15.14	一年以内	未到结算条件
第二名	3,020,439.81	10.90	一年以内	未到结算条件
第三名	2,583,646.34	9.32	一年以内	未到结算条件
第四名	2,333,333.32	8.42	一年以内	未到结算条件
第五名	1,950,928.98	7.04	一年以内	未到结算条件
合计	14,084,163.84	50.82		

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	98,070.00
其他应收款	53,826,327.33	948,699,450.98
合计	53,826,327.33	948,797,520.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	98,070.00
合计	-	98,070.00

2) 重要逾期利息：无

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联往来	6,031,642.74	52,504,429.18
应收出口退税	4,040,761.82	18,595,309.32
押金	37,915,325.22	30,789,661.29
股权转让款	1,489,640.00	811,786,146.33
代扣代缴社保	9,260,359.66	13,627,018.48
员工备用金	348,351.02	2,024,439.99
限制性股票个税	1,356,452.97	27,664,745.22
其他	2,217,265.38	2,104,873.76
合计	62,659,798.81	959,096,623.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	14,024,913.96	22.38	2,410,413.96	17.19	11,614,500.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	48,634,884.85	77.62	6,423,057.52	13.21	42,211,827.33
组合 1：账龄分析组合	48,634,884.85	77.62	6,423,057.52	13.21	42,211,827.33
合计	62,659,798.81	100.00	8,833,471.48	14.10	53,826,327.33

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	5,307,059.68	0.55	3,610,178.84	68.03	1,696,880.84
按组合计提预期信用损失的其他应收款	953,789,563.89	99.45	6,786,993.75	0.71	947,002,570.14

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄分析组合	953,789,563.89	99.45	6,786,993.75	0.71	947,002,570.14
合计	959,096,623.57	100.00	10,397,172.59	1.08	948,699,450.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	23,822,180.95
6 个月以内	22,453,620.48
7-12 个月	1,368,560.47
1 至 2 年	15,167,049.33
2 至 3 年	14,815,658.10
3 年以上	8,854,910.43
3 至 4 年	4,209,019.01
4 至 5 年	711,470.04
5 年以上	3,934,421.38
合计	62,659,798.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	3,610,178.84	-	131,007.92	50,000.00	-1,018,756.96	2,410,413.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,786,993.75	9,272,964.66	4,214,025.67	5,949,136.42	526,261.20	6,423,057.52
组合 1: 账龄分析组合	6,786,993.75	9,272,964.66	4,214,025.67	5,949,136.42	526,261.20	6,423,057.52
合计	10,397,172.59	9,272,964.66	4,345,033.59	5,999,136.42	-492,495.76	8,833,471.48

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,999,136.42

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	非关联方往来	2,700,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
第二名	非关联方往来	928,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
第三名	非关联方往来	750,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
第四名	非关联方往来	746,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
第五名	非关联方往来	550,000.00	无法收回	总经理办公会决议	否
合计	--	5,674,000.00	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	11,614,500.00	0-3 年	18.54%	-
第二名	押金	8,660,770.16	0-5 年	13.82%	1,139,108.71
第三名	应收出口退税	4,040,761.82	6 个月以内	6.45%	-
第四名	保证金	3,892,504.65	0-5 年	6.21%	368,470.95
第五名	保证金	3,262,450.00	1-2 年	5.21%	326,245.00
合计	--	31,470,986.63	--	50.23%	1,833,824.66

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,534,305,574.83	103,158,983.86	2,431,146,590.97	3,532,889,585.92	109,207,910.33	3,423,681,675.59
在产品	377,583,571.08	7,669,106.80	369,914,464.28	489,356,353.06	8,869,990.27	480,486,362.79
库存商品	1,972,404,912.04	210,428,945.53	1,761,975,966.51	2,903,338,245.00	225,351,594.10	2,677,986,650.90

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
周转材料	18,385,998.63	558,151.57	17,827,847.06	16,859,913.18	284,086.76	16,575,826.42
发出商品	201,609,673.39	3,191,375.51	198,418,297.88	637,042,455.02	3,067,586.55	633,974,868.47
委托加工物资	169,996,811.01	2,092,095.40	167,904,715.61	39,128,353.56	2,562,235.35	36,566,118.21
合计	5,274,286,540.98	327,098,658.67	4,947,187,882.31	7,618,614,905.74	349,343,403.36	7,269,271,502.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	109,207,910.33	55,397,773.77	-	55,397,881.17	6,048,819.07	103,158,983.86
在产品	8,869,990.27	5,586,485.20	-	6,787,368.67	-	7,669,106.80
库存商品	225,351,594.10	59,900,978.77	-	38,094,890.35	36,728,736.99	210,428,945.53
周转材料	284,086.76	546,003.68	-	271,938.87	-	558,151.57
发出商品	3,067,586.55	336,796.13	-	213,007.17	-	3,191,375.51
委托加工物资	2,562,235.35	116,224.10	-	359,450.68	226,913.37	2,092,095.40
合计	349,343,403.36	121,884,261.65	-	101,124,536.91	43,004,469.43	327,098,658.67

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	372,629,638.35	-
合计	372,629,638.35	-

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	553,508,453.24	623,972,264.11
预缴企业所得税	7,357,036.20	6,041,840.68
待摊费用	-	12,352,005.08
预缴其他税金	150,081.77	843,298.59
合计	561,015,571.21	643,209,408.46

11、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	外币折算差异变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
Taechyon Robotics 公司债	6,976,200.00	-	-451,300.00	6,524,900.00	6,524,900.00	-	6,863,200.00	
合计	6,976,200.00	-	-451,300.00	6,524,900.00	6,524,900.00	-	6,863,200.00	——

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	6,863,200.00	6,863,200.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 12 月 31 日余额	-	-	6,863,200.00	6,863,200.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

已按原值全额计提减值准备，原值与减值准备差异系外币折算汇率差。

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	110,279,357.17	-	110,279,357.17	25,721,336.57	-	25,721,336.57	
其中：未实现融资收益	17,330,642.83	-	17,330,642.83	5,278,663.43	-	5,278,663.43	
分期收款提供劳务	-	-	-	22,537,888.80	22,537,888.80	-	
其他长期应收款	372,629,638.35	-	372,629,638.35	-	-	-	
减：一年内到期的长期应收款	372,629,638.35	-	372,629,638.35	-	-	-	
合计	110,279,357.17	-	110,279,357.17	48,259,225.37	22,537,888.80	25,721,336.57	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	22,537,888.80	22,537,888.80
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
其他变动	-	-	22,537,888.80	22,537,888.80
2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

- 1.期末的长期应收款主要为融资租赁保证金，约定到期直接抵减租金。
- 2.本期长期应收款预期信用损失变动系子公司厦门融创本期注销导致。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面 价值）	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
安徽精卓光显 科技有限责任公司	1,668,379,820.34	-	-	-372,754,950.01	-1,082.06	-	-	-	-	1,295,623,788.27	-
江西育泊科技 有限公司	2,472,093.32	-	-	-421,227.68	-	-	-	-	-	2,050,865.64	-
北汽新能源硅 谷研发公司	823,443.51	-	-	-24,652.02	8,987.96	-	-	-	-	807,779.45	-
陕西云创网络 科技股份有限 公司	34,187,596.11	-	-	-349,029.35	-	-	-	-	-	33,838,566.76	-
常州纵慧芯光 半导体科技有 限公司	17,674,914.70	-	20,000,000.00	-490,540.81	16,671.28	2,798,954.83	-	-	-	-	-

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	25,663,586.02	-	-	-1,286,695.15	-	-	-	-	-	24,376,890.87	-
小计	1,749,201,454.00	-	20,000,000.00	-375,327,095.02	24,577.18	2,798,954.83	-	-	-	1,356,697,890.99	-
合计	1,749,201,454.00	-	20,000,000.00	-375,327,095.02	24,577.18	2,798,954.83	-	-	-	1,356,697,890.99	-

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市虚拟现实技术有限公司	1,600,074.89	16,285,302.67
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	351,031,748.97	236,450,451.44
小派科技（上海）有限责任公司	10,000,000.00	-
南京迈得特光学有限公司	20,000,001.00	-
苏州熹联光芯微电子科技有限公司	47,000,000.00	-
uSens Inc.	-	5,232,150.00
Sonavation, Inc.	-	27,198,686.90
Mantis Vision Ltd	28,487,485.03	30,457,845.03
VANGOGH IMAGING, INC. USA	13,049,800.00	13,952,400.00
合计	471,169,109.89	329,576,836.04

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	外币折算变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳虚拟现实技术有限公司	-	-	-14,685,227.78	-	-	非交易性	
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	-	146,231,748.97	-	-	-	非交易性	
小派科技（上海）有限责任公司	-	-	-	-	-	非交易性	

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	外币折算变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京迈得特光学有限公司	-	-	-	-	-	非交易性	
苏州熹联光芯微电子科技有限公司	-	-	-	-	-	非交易性	
uSens Inc.	-	-	-4,893,675.00	-338,475.00		非交易性	
Sonavation, Inc.	-	-	-25,439,166.33	-1,759,520.57		非交易性	
Mantis Vision Ltd	-	-	-	-1,970,360.00		非交易性	
VANGOGH IMAGING, INC. USA	-	-	-	-902,600.00		非交易性	
Osterhout Design Group	-	-	-	-	82,690,415.00	非交易性	被投资公司已注销
合计	-	146,231,748.97	-45,018,069.11	-4,970,955.57	82,690,415.00		

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,225,564,103.01	11,063,410,155.68
合计	8,225,564,103.01	11,063,410,155.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,792,705,800.39	12,678,225,179.68	36,100,391.28	912,554,828.15	16,419,586,199.50
2.本期增加金额	246,811,811.84	846,862,971.01	21,611,894.65	49,753,437.36	1,165,040,114.86
（1）购置	4,852,793.57	112,731,402.39	17,534,958.27	44,102,696.48	179,221,850.71
（2）在建工程转入	244,844,017.38	730,699,028.73	-	5,590,042.72	981,133,088.83
（3）企业合并增加	-	3,451,754.24	4,192,389.72	133,710.72	7,777,854.68
（4）汇率折算差额	-2,884,999.11	-19,214.35	-115,453.34	-73,012.56	-3,092,679.36
3.本期减少金额	8,286,239.08	691,219,536.34	3,568,540.42	48,368,312.89	751,442,628.73
（1）处置或报废	3,372,943.93	477,777,485.12	3,562,921.09	42,632,103.07	527,345,453.21

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
(2) 转为在建工程	-	212,577,662.74	-	1,384,694.14	213,962,356.88
(3) 其他减少	4,913,295.15	864,388.48	5,619.33	4,351,515.68	10,134,818.64
4.期末余额	3,031,231,373.15	12,833,868,614.35	54,143,745.51	913,939,952.62	16,833,183,685.63
二、累计折旧					
1.期初余额	609,857,761.88	4,171,318,490.71	24,659,770.77	407,088,880.69	5,212,924,904.05
2.本期增加金额	94,351,159.20	1,132,409,205.60	3,987,169.85	146,531,947.99	1,377,279,482.64
(1) 计提	94,695,756.35	1,132,066,217.12	4,087,479.71	146,573,081.98	1,377,422,535.16
(2) 其他转入	-	354,226.68	-	5,462.00	359,688.68
(3) 汇率折算差额	-344,597.15	-11,238.20	-100,309.86	-46,595.99	-502,741.20
3.本期减少金额	2,297,409.70	374,620,024.89	3,206,628.95	32,632,129.04	412,756,192.58
(1) 处置或报废	2,297,409.70	337,765,402.34	3,206,628.95	31,522,427.85	374,791,868.84
(2) 转为在建工程	-	36,773,798.18	-	496,544.18	37,270,342.36
(3) 其他转出	-	80,824.37	-	613,157.01	693,981.38
4.期末余额	701,911,511.38	4,929,107,671.42	25,440,311.67	520,988,699.64	6,177,448,194.11
三、减值准备					
1.期初余额	-	142,530,171.77	23,247.86	697,720.14	143,251,139.77
2.本期增加金额	-	2,384,017,922.55	-	2,625,383.33	2,386,643,305.88
(1) 计提	-	2,384,121,355.09	-	2,634,136.87	2,386,755,491.96
(2) 汇率折算差额	-	-103,432.54	-	-8,753.54	-112,186.08
3.本期减少金额	-	99,547,003.61	-	176,053.53	99,723,057.14
(1) 处置或报废	-	99,547,003.61	-	176,053.53	99,723,057.14
4.期末余额	-	2,427,001,090.71	23,247.86	3,147,049.94	2,430,171,388.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,329,319,861.77	5,477,759,852.22	28,680,185.98	389,804,203.04	8,225,564,103.01
2.期初账面价值	2,182,848,038.51	8,364,376,517.20	11,417,372.65	504,768,227.32	11,063,410,155.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,402,657.06	14,164,103.68	12,275,793.10	2,962,760.28	
电子设备及其他	916,081.69	644,604.64	178,919.98	92,557.07	
合计	30,318,738.75	14,808,708.32	12,454,713.08	3,055,317.35	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	258,418,299.13	尚在办理中, 未完成相关手续
合计	258,418,299.13	

16、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	371,027,533.37	666,353,561.54
合计	371,027,533.37	666,353,561.54

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房基建工程	136,408,191.81	-	136,408,191.81	279,189,638.98	-	279,189,638.98
设备安装	350,031,635.84	115,412,294.28	234,619,341.56	387,163,922.56	-	387,163,922.56
合计	486,439,827.65	115,412,294.28	371,027,533.37	666,353,561.54	-	666,353,561.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率	资金来源
南昌显示厂房 基建工程(辅 助工程)	41,000,000.00	16,804,289.39	9,358,488.18	9,212,984.11	13,761,265.25	3,188,528.21	87.36%	87.36%	-	-	-	自有资金
南昌触控科技 厂房基建工程	22,500,000.00	18,716,549.86	3,706,431.64	-	22,422,981.50	-	101.58%	100.00%	-	-	-	自有资金
欧菲光科技园 工程	504,373,100.00	209,525,486.70	159,455,111.59	240,698,258.99	3,722,420.89	124,559,918.41	73.18%	73.18%	18,349,968.28	7,467,560.74	6.14%	自有资金及金 融机构贷款

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
合计	567,873,100.00	245,046,325.95	172,520,031.41	249,911,243.10	39,906,667.64	127,748,446.62	--	--	18,349,968.28	7,467,560.74	6.14%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
设备安装	115,412,294.28	因特定客户业务终止
合计	115,412,294.28	--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	594,753,025.65	1,883,933,522.34	311,515,120.03	222,689,206.74	115,711,029.53	3,128,601,904.29
2.本期增加金额	-	552,120,312.60	40,572,946.53	22,633,134.31	-214,367.50	615,112,025.94
(1) 购置	-	3,942,886.25	-	7,358,799.26	-	11,301,685.51
(2) 内部研发	-	547,124,909.79	40,572,946.53	-	-	587,697,856.32
(3) 在建工程转入	-	-	-	15,343,068.15	-	15,343,068.15
(4) 汇率差额折算	-	1,052,516.56	-	-68,733.10	-214,367.50	769,415.96
3.本期减少金额	-	13,995,296.43	15,531,976.22	38,724,027.31	3,291,632.51	71,542,932.47
(1) 处置	-	13,995,296.43	15,531,976.22	38,724,027.31	3,291,632.51	71,542,932.47
4.期末余额	594,753,025.65	2,422,058,538.51	336,556,090.34	206,598,313.74	112,205,029.52	3,672,170,997.76
二、累计摊销						
1.期初余额	73,131,252.43	660,787,505.04	207,982,515.41	183,647,487.69	110,635,720.45	1,236,184,481.02
2.本期增加金额	17,037,796.80	391,901,975.80	56,404,075.86	21,629,770.53	3,946,551.73	490,920,170.72
(1) 计提	17,037,796.80	384,697,950.47	56,404,075.86	21,659,585.58	4,069,907.07	483,869,315.78
(2) 汇率差额折算	-	7,204,025.33	-	-29,815.05	-123,355.34	7,050,854.94
3.本期减少金额	-	13,995,296.43	15,531,976.22	37,362,475.92	3,291,632.50	70,181,381.07
(1) 处置	-	13,995,296.43	15,531,976.22	37,362,475.92	3,291,632.50	70,181,381.07
4.期末余额	90,169,049.23	1,038,694,184.41	248,854,615.05	167,914,782.30	111,290,639.68	1,656,923,270.67
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	专利权	专利技术	软件	其他	合计
2.本期增加金额	-	124,683,798.02	-	10,364,095.91	-	135,047,893.93
(1) 计提	-	124,683,798.02	-	10,367,257.11	-	135,051,055.13
(2) 汇率差额折算	-	-	-	-3,161.20	-	-3,161.20
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	124,683,798.02	-	10,364,095.91	-	135,047,893.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	504,583,976.42	1,258,680,556.08	87,701,475.29	28,319,435.53	914,389.84	1,880,199,833.16
2.期初账面价值	521,621,773.22	1,223,146,017.30	103,532,604.62	39,041,719.05	5,075,309.08	1,892,417,423.27

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 66.43%。

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
MU-Y 一种摄像头模组真空吸嘴抗刮擦热塑弹性体及其制备方法	46,297,070.63	11,194,413.70	-	-	57,491,484.33	-
MU-W 一种降低摄像头模组高度的 FPC bonding 结构方案	46,220,818.29	14,009,997.07	-	-	60,230,815.36	-
AF-1 一种摄像头模组感光芯片用耐高温贴膜及其制备方法	-	16,792,681.38	-	-	16,792,681.38	-
AG-1 一种给模组组装托盘自动吹气清洗的设备开发及应用	-	16,067,523.80	-	-	16,067,523.80	-
GMP 导热胶模组的研发	-	12,657,775.56	-	-	12,657,775.56	-
一种 PCB layout 布局结构	-	18,680,112.63	-	-	18,680,112.63	-
一种可装配在相机模组的偏振片产品设计	-	21,514,091.18	-	-	21,514,091.18	-
一种压电驱动杆设计方案	-	18,662,931.84	-	-	18,662,931.84	-
lens 的 SFR 测试设备开发案	-	19,687,885.27	-	-	-	19,687,885.27
一种 IR 支架保护设计方案	-	19,008,745.05	-	-	19,008,745.05	-
一种新型 LVCM 防尘结构设计	-	18,848,985.36	-	-	18,848,985.36	-
一种改进的 OIS 测试 chart 及测试方法	-	18,653,225.59	-	-	18,653,225.59	-
一种 MEMS OIS 封装结构	-	13,797,817.67	-	-	-	13,797,817.67

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
一种新型散热摄像头模组设计	-	15,352,466.34	-	-	15,352,466.34	-
芯片位移式光学防抖模组散热方案	-	15,358,641.90	-	-	15,358,641.90	-
一种新的调节 sensor 阻值的设计方案	9,254,019.08	4,876,545.46	-	-	14,130,564.54	-
一种触摸板用超薄金属导电膜设计方案	8,585,112.26	3,263,752.85	-	-	11,848,865.11	-
触觉反馈	21,072,655.97	6,984,940.27	-	-	28,057,596.24	-
Glance 低功耗模组	-	11,868,293.45	-	-	11,868,293.45	-
超薄光学新型结构设计	-	18,157,270.18	-	-	18,157,270.18	-
3D TOF 发射端 6854 规格 Diffuser 项目	-	19,545,929.65	-	-	19,545,929.65	-
光学指纹分离式微透镜阵列新技术开发	-	13,891,933.23	-	-	-	13,891,933.23
一种基于 DVS 模组的帧率验证方案	-	9,704,615.94	-	-	-	9,704,615.94
SEM DX9 DAM	3,400,221.11	197,180.81	-	-	-	3,597,401.92
SGMW CN115 RCM	2,258,864.99	144,080.69	-	-	2,402,945.68	-
BAIC C62X Intelligent cockpit System	5,329,728.20	4,646,990.76	-	-	9,976,718.96	-
SGM35820MYRLS	7,404,170.95	9,130.91	-	-	7,413,301.86	-
GWM H6/VV5/VV7 DSM	2,201,423.02	17,447.67	-	2,218,870.69	-	-
GWM CHB027 7inch Cluster	5,085,253.77	1,502,751.43	-	6,588,005.20	-	-
HOZON EP30 IVI	8,308,160.56	4,886,519.04	-	1,761,000.00	11,433,679.60	-
长城 EC02 环视摄像头项目	3,383,000.81	-203,057.51	-	-	3,179,943.30	-
HOZON EP30 RLS	836,556.96	-	-	-	836,556.96	-
GEELY KC-2A DSCU	2,038,472.13	617,409.15	-	2,655,881.28	-	-
长城融合 AVM 项目/GWM CHB125 AVM	6,355,265.06	531,436.42	-	6,886,701.48	-	-
GWM 三代流媒体高清后视摄像头项目 (CHB071 & CHB073)	1,953,968.88	-	-	-	1,953,968.88	-
DFM G35 GW	4,636,389.94	942,900.85	-	-	-	5,579,290.79
CAG C211 AVM	2,453,564.13	3,007,193.88	-	5,460,758.01	-	-
智能汽车项目	-	20,182,433.56	-	-	3,375,831.29	16,806,602.27
激光式双摄组装机 (Dual AA)	6,956,893.90	-	-	-	6,956,893.90	-
新型的 ACF 贴合工艺	4,662,858.16	-	-	4,662,858.16	-	-
芯片在线灰尘自动清洁技术	6,884,891.43	-	-	-	6,884,891.43	-

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
新型卡扣式镜头音圈马达研发	-	16,134,447.30	-	-	16,134,447.30	-
大广角摄像头模组研发	-	17,737,628.70	-	-	17,737,628.70	-
高采光反色虑光图像传感器研发	-	6,826,897.21	-	-	6,826,897.21	-
一种微型长焦光学成像系统	4,185,103.75	797,424.93	-	-	4,982,528.68	-
一种红外光信号接收透镜组	4,683,554.31	822,428.68	-	-	5,505,982.99	-
一种 5 片微型大光圈光学系统	-	5,466,211.70	-	-	5,466,211.70	-
一种 1G5P 大光圈光学成像装置	-	5,308,753.86	-	-	5,308,753.86	-
一种四片潜望式长焦光学成像系统	-	5,759,217.36	-	-	-	5,759,217.36
一种五片式光学成像装置	-	5,988,349.27	-	-	-	5,988,349.27
Sensor+ IRCF Spacer 封装架构	-	18,037,556.49	-	-	18,037,556.49	-
一种可倾角的软硬结合板设计在倾角防抖镜头模块上	-	19,826,735.73	-	-	19,826,735.73	-
屏下相机模块衍射效应解决方案	-	20,528,382.31	-	-	20,528,382.31	-
埋入射出电热偶温度感测应用于 ITO 氧化铟锡镀膜镜头之设计	-	12,863,623.04	-	-	-	12,863,623.04
弯板结构应用于摄像模块之散热优化	-	9,048,684.16	-	-	-	9,048,684.16
合计	214,448,018.29	520,209,333.77	-	30,234,074.82	587,697,856.32	116,725,420.92

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
融创上海	181,201,085.86	-	-	-	-	181,201,085.86
上海华汽	122,270,674.27	-	-	-	-	122,270,674.27
南京天擎	34,487,635.40	-	-	-	-	34,487,635.40
芬兰公司	21,953,447.61	-	-	-	-	21,953,447.61
合计	359,912,843.14	-	-	-	-	359,912,843.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

融创上海	181,201,085.86	-	-	-	-	181,201,085.86
南京天擎	34,487,635.40	-	-	-	-	34,487,635.40
芬兰公司	21,953,447.61	-	-	-	-	21,953,447.61
合计	237,642,168.87	-	-	-	-	237,642,168.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的确认商誉的减值损失。

商誉减值测试的影响

本集团期末对商誉进行了减值测试,未发现预计未来现金流入的现值小于其期末可辨认净资产价值的情况,故未对其商誉计提减值准备。商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:未来现金流量折现法。

其他说明

本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设:

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			期初		
	增长率 (%)	毛利率 (%)	折现率 (%)	增长率 (%)	毛利率 (%)	折现率 (%)
上海华汽	6.00-12.49	24.00	14.24	2.83-18.12	19.02	14.38

管理层所采用的加权平均增长率不超过本集团所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

20、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室、厂房装修	76,316,820.27	114,859,492.47	107,060,067.01	1,412,884.40	82,703,361.33
租入房屋装修费	34,632,892.53	20,908,713.00	10,545,843.22	-	44,995,762.31
其他	427,442.13	5,106,198.27	1,788,030.97	-	3,745,609.43
合计	111,377,154.93	140,874,403.74	119,393,941.20	1,412,884.40	131,444,733.07

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

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

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	393,837,753.75	63,614,385.91	344,810,419.63	52,587,010.31
内部交易未实现利润	37,396,348.34	5,891,941.62	54,761,644.76	8,571,112.31
可抵扣亏损	1,103,407,501.83	188,189,570.19	590,854,404.37	126,541,277.36
信用减值准备	347,768,793.49	52,624,544.30	545,298,172.01	82,804,090.65
预计负债	9,918,646.20	2,343,554.56	16,456,313.52	2,971,317.17
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	477,779,163.05	86,265,801.86	360,434,450.22	61,492,813.19
非同一控制企业合并资产评估减值	-3,842,689.97	330,287.98	8,730,717.84	2,182,679.46
交易性金融负债公允价值变动	-	-	17,161,256.63	2,450,732.96
应付职工薪酬未支付差异	-	-	58,674,668.99	10,860,924.20
递延收益	63,057,143.51	9,936,935.55	37,881,298.35	6,027,638.31
金融资产或负债公允价值变动	8,196,050.00	5,165,702.95	1,671,150.00	417,787.50
未支付的债券利息	-	-	10,574,543.40	2,643,635.85
预提费用	858,654.36	128,798.16	37,354,431.27	7,009,179.51
其他	2,598,535.00	259,853.50		
合计	2,440,975,899.56	414,751,376.58	2,084,663,470.99	366,560,198.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,345,052.72	18,729,651.46	77,197,263.76	19,299,315.94
其他权益工具投资公允价值变动	146,231,748.97	21,934,762.35	31,650,451.44	4,747,567.72
折旧年限和税法有差异的资产	585,973,916.78	87,896,087.51	736,994,770.50	143,947,387.74
合计	780,550,718.47	128,560,501.32	845,842,485.70	167,994,271.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产	38,051,214.62	38,446,271.09	79,065,139.29	21,532,305.55
递延所得税负债	38,051,214.62	-	79,065,139.29	-

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,281,651,928.64	2,812,335,486.26
信用减值准备	11,804,073.52	16,110,767.71
资产减值准备	2,613,417,198.74	86,455,840.45
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	22,076,198.40	64,030,422.27
递延收益	68,143,189.92	4,483,046.74
预计负债	1,447.99	3,063,719.44
其他	-	14,661,242.89
合计	5,997,094,037.21	3,001,140,525.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	-	504,513.17	
2020	-	84,982,262.85	
2021	61,471,607.39	140,602,155.77	
2022	11,363,680.35	134,517,468.63	
2023	229,226,710.40	141,410,823.07	
2024	1,426,616,773.91	146,185,461.16	
2025	563,486,008.39	4,077,650.23	
2026	86,317,130.03	28,462,095.81	
2027	124,254,681.68	45,986,407.02	
2028	132,284,159.11	263,828,668.70	
2029	396,771,536.27	1,821,777,979.85	
2030	249,859,641.11	-	
合计	3,281,651,928.64	2,812,335,486.26	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	185,554,700.46	-	185,554,700.46	125,303,841.53	-	125,303,841.53
合计	185,554,700.46	-	185,554,700.46	125,303,841.53	-	125,303,841.53

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,517,679,290.65	6,289,374,091.29
信用借款	690,232,674.58	724,000,000.00
合计	3,207,911,965.23	7,013,374,091.29

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,346,607.62	2,627,471.46
其中：		
衍生金融负债	1,346,607.62	2,627,471.46
合计	1,346,607.62	2,627,471.46

其他说明：

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	6,832,353.54
银行承兑汇票	1,635,451,261.81	1,229,329,101.41
合计	1,635,451,261.81	1,236,161,454.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	6,669,147,455.52	8,869,262,982.63
应付设备款	190,124,950.42	1,008,920,796.01
租赁费	101,576,322.53	106,828,277.71
应付工程款	37,188,902.40	94,679,106.26
运输服务费	7,995,377.03	24,636,694.42
外包服务费	10,546,911.58	-
水电费	42,805,937.41	52,438,199.58
其他	34,181,330.20	103,406,845.56
合计	7,093,567,187.09	10,260,172,902.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	14,381,985.97	尚未结算
供应商二	10,980,347.93	尚未结算
供应商三	7,413,224.68	尚未结算
供应商四	5,966,867.06	尚未结算
合计	38,742,425.64	--

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收一般货款	4,308,868.70	-
合计	4,308,868.70	-

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,733,558.87	106,400,081.26
合计	32,733,558.87	106,400,081.26

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	438,662,461.34	3,611,431,808.94	3,432,369,584.34	617,724,685.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,721,722.68	126,574,044.20	127,195,600.24	1,100,166.64
三、辞退福利	183,801.00	129,489,604.06	107,520,573.87	22,152,831.19
合计	440,567,985.02	3,867,495,457.20	3,667,085,758.45	640,977,683.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	417,678,733.45	3,304,246,438.72	3,122,034,099.20	599,891,072.97
2、职工福利费	16,104,107.98	161,733,710.95	164,859,488.49	12,978,330.44
3、社会保险费	1,694,673.44	94,391,578.35	94,115,517.34	1,970,734.45
其中：医疗保险费	1,566,419.06	84,628,893.29	84,325,808.93	1,869,503.42
工伤保险费	30,791.73	2,727,733.98	2,733,972.97	24,552.74
生育保险费	97,462.65	7,034,951.08	7,055,735.44	76,678.29
4、住房公积金	1,061,591.08	46,009,908.73	46,324,649.46	746,850.35
5、工会经费和职工教育经费	2,123,355.39	5,050,172.19	5,035,829.85	2,137,697.73
合计	438,662,461.34	3,611,431,808.94	3,432,369,584.34	617,724,685.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,614,455.04	122,831,922.11	123,387,468.28	1,058,908.87
2、失业保险费	66,929.52	3,742,122.09	3,767,793.84	41,257.77
3、企业年金缴费	40,338.12	-	40,338.12	-
合计	1,721,722.68	126,574,044.20	127,195,600.24	1,100,166.64

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,387,599.16	17,072,255.63
企业所得税	135,296,934.92	76,509,145.32
个人所得税	9,226,976.61	10,436,522.45
城市维护建设税	2,228,166.17	4,585,953.38
印花税	3,062,817.04	5,675,896.23
房产税	3,684,952.84	3,726,551.85
教育费附加	1,694,688.29	3,510,161.79
土地使用税	511,897.78	511,899.61
其他	754,789.23	1,404,369.25
合计	200,848,822.04	123,432,755.51

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	37,227,364.18
其他应付款	105,915,222.00	1,258,439,158.89
合计	105,915,222.00	1,295,666,523.07

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	-	13,725,885.24
短期借款应付利息	-	14,092,192.17
长期借款利息	-	9,409,286.77
合计	-	37,227,364.18

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	-	101,676,460.00
预提费用	13,527,127.45	20,995,255.77
应付股权收购款	-	20,928,600.00
暂收股权款	20,000,000.00	1,000,000,000.00
往来款	-	20,323,277.62
销售返利	15,684,862.97	14,532,668.04
租赁费	-	10,906,193.47
员工福利基金	9,212,276.25	11,470,670.83
员工报销款	645,694.36	3,779,959.92
押金及保证金	11,043,368.57	10,085,996.30
残疾人保障金	10,286,541.18	15,653,522.08
奖罚款及社保款	2,743,246.99	5,634,756.29
伙食费	13,569,613.11	5,932,329.24
其他	9,202,491.12	16,519,469.33
合计	105,915,222.00	1,258,439,158.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
销售返利	11,342,441.16	尚未结算
合计	11,342,441.16	--

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	-	704,387,540.14
一年内到期的长期应付款	1,778,089,924.08	491,900,247.65
一年内到期的长期借款	1,679,518,998.05	3,779,872,023.01
合计	3,457,608,922.13	4,976,159,810.80

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	60,189,184.01	137,528,219.96
合计	60,189,184.01	137,528,219.96

34、长期借款

长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	560,631,308.80	-
抵押借款	976,718,096.91	853,919,309.01
保证借款	6,377,827,450.73	3,466,564,038.75
信用借款	573,723,829.89	1,381,226,419.30
委托借款	-	300,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,679,518,998.05	3,779,872,023.01
合计	6,809,381,688.28	2,221,837,744.05

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,708,429,033.44	1,520,110,506.37
合计	1,708,429,033.44	1,520,110,506.37

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权回购款-本金	1,714,300,000.00	1,524,300,000.00
应付股权回购款-溢价	15,027,869.55	18,808,333.33
应付融资租赁款	1,757,191,087.97	468,902,420.69
其中：未确认融资费用	147,982,414.44	48,153,699.69
减：一年内到期的长期应付款	1,778,089,924.08	491,900,247.65
合计	1,708,429,033.44	1,520,110,506.37

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	-	1,212,754.00	
产品质量保证	9,920,094.19	18,945,750.60	
合计	9,920,094.19	20,158,504.60	--

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,364,345.10	118,779,598.00	44,943,609.67	131,200,333.43	
合计	57,364,345.10	118,779,598.00	44,943,609.67	131,200,333.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南昌光科技建设工程规费补助	4,483,046.74	-	-	163,477.32	-	-	4,319,569.42	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	1,999,999.48	-	-	1,999,999.48	-	-	-	与资产相关
深圳市 2014 年战略性新兴产业发展专项资金	1,454,436.12	-	-	1,454,436.12	-	-	-	与资产相关
欧菲光新型光电元器件生产基地项目	15,000,000.00	-	-	-	-	-15,000,000.00	-	与资产相关
苏州产业发展资金技术中心建设	515,633.40	-	-	127,419.91	-	-	388,213.49	与资产相关
苏州厂房开工扶持资金	866,952.01	-	-	31,525.61	-	-	835,426.40	与资产相关
苏州技术改造项目	689,870.76	-	-	689,870.76	-	-	-	与资产相关
苏州工业和信息产业转型财政补贴	1,250,000.07	-	-	249,999.92	-	-	1,000,000.15	与资产相关
苏州省级企业创新与成果转化专项资金	874,999.98	-	-	874,999.98	-	-	-	与资产相关
苏州黄埭财政所财政三期消防工程补贴资金	2,720,000.04	-	-	159,999.96	-	-	2,560,000.08	与资产相关
南昌光电进口贴息	17,241,840.94	866,335.00	-	2,301,307.50	-	-	15,806,868.44	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
显示科技财政进口贴息	4,882,774.35	4,446,988.00	-	991,057.90	-	-	8,338,704.45	与资产相关
欧迈斯微电子财政进口贴息	5,384,791.21	1,523,992.00	-	732,449.03	-	-	6,176,334.18	与资产相关
慧光微电子运营补助	-	70,938,464.00	-	32,863,174.66	-	-	38,075,289.34	与资产相关
晶润光学运营补助	-	19,115,840.00	-	777,227.16	-	-	18,338,612.84	与资产相关
晶超光学进口贴息	-	1,268,021.00	-	-	-	-	1,268,021.00	与资产相关
晶浩光学运营补助	-	34,945,696.00	-	1,470,475.86	-	-	33,475,220.14	与资产相关
晶浩光学外经贸专项资金	-	674,262.00	-	56,188.50	-	-	618,073.50	与资产相关
合计	57,364,345.10	133,779,598.00	-	44,943,609.67	-	-15,000,000.00	131,200,333.43	

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
退職年金負債	1,155,862.60	143,704.53
銷售產品分期預收賬款	-	1,989,485.28
合計	1,155,862.60	2,133,189.81

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,694,739,325.00	-	-	-	-	-	2,694,739,325.00

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
資本溢價(股本溢價)	3,353,489,738.44	-	3,453,664.75	3,350,036,073.69
其他資本公積	209,338,574.71	-	-	209,338,574.71
合計	3,562,828,313.15	-	3,453,664.75	3,559,374,648.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因收购晶超光学少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本公积 3,453,664.75 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	50,001,736.84	-	-	50,001,736.84
合计	50,001,736.84	-	-	50,001,736.84

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-57,040,893.78	69,563,228.42	-	-82,690,415.00	13,515,887.69	138,737,755.73	-	81,696,861.95
其他权益工具投资公允价值变动	-57,040,893.78	69,563,228.42	-	-82,690,415.00	13,515,887.69	138,737,755.73	-	81,696,861.95
二、将重分类进损益的其他综合收益	58,123,399.84	-32,867,054.43	16,671.28	-	-	-32,855,869.25	-27,856.46	25,267,530.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	111,705.18	24,577.18	16,671.28	-	-	7,905.90	-	119,611.08
其他债权投资公允价值变动	6,863,200.00	-	-	-	-	0.00	-	6,863,200.00
外币财务报表折算差额	51,148,494.66	-32,891,631.61	-	-	-	-32,863,775.15	-27,856.46	18,284,719.51
其他综合收益合计	1,082,506.06	36,696,173.99	16,671.28	-82,690,415.00	13,515,887.69	105,881,886.48	-27,856.46	106,964,392.54

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	250,602,635.97	12,044,743.17	-	262,647,379.14
合计	250,602,635.97	12,044,743.17	-	262,647,379.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,999,538,796.85	2,638,740,361.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	1,278,429.75
调整后期初未分配利润	2,999,538,796.85	2,640,018,790.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,944,517,623.72	509,851,902.34
减：提取法定盈余公积	12,044,743.17	159,986,230.92
对股东的分配	78,018,507.96	-
加：盈余公积弥补亏损	-	-
其他综合收益结转留存收益	-82,690,415.00	-
股份支付计入股东权益金额	1,595,502.00	36,000.00
其他	-133,329.89	9,618,334.50
期末未分配利润	883,729,679.11	2,999,538,796.85

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,847,702,449.20	41,648,677,758.44	51,730,024,120.11	46,611,663,047.86
其他业务	1,501,998,576.42	1,427,282,216.73	244,105,420.16	230,701,651.62
合计	48,349,701,025.62	43,075,959,975.17	51,974,129,540.27	46,842,364,699.48

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	48,349,701,025.62	51,974,129,540.27	-
营业收入扣除项目	1,501,998,576.42	244,105,420.16	与主营业务无关的业务收入
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	1,501,998,576.42	244,105,420.16	
不具备商业实质的收入小计	-	-	
营业收入扣除后金额	46,847,702,449.20	51,730,024,120.11	

与履约义务相关的信息:

对于向客户进行的商品销售,本集团在商品的控制权转移时,即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利,款项的到期仅取决于时间流逝,故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时,本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债,直至商品被交付予客户时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

2020年12月31日,剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分,本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

46、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,608,558.56	31,090,022.60
教育费附加	31,221,367.61	13,797,139.93
地方教育费附加	20,814,434.04	9,171,223.75
房产税、土地使用税、车船税、印花税	62,105,191.34	76,287,180.91
其他税费	5,654.70	134,383.87
合计	184,755,206.25	130,479,951.06

47、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	44,133,430.77	80,959,811.27
运输费	-	46,613,188.27
市场业务费	8,405,307.78	13,448,276.47
人工费用	52,665,401.61	65,328,920.33
差旅费	4,574,545.88	8,844,697.82
业务招待费	8,215,913.76	10,469,712.59
保险费	4,829,734.08	5,297,816.99
其他	3,263,478.91	7,226,400.61
合计	126,087,812.79	238,188,824.35

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	911,583,103.68	654,403,049.58
折旧摊销费	191,487,278.64	179,495,003.00
差旅费	31,572,008.47	43,794,318.94
办公费用	165,050,741.20	117,076,678.85
专业咨询服务费	41,891,859.77	45,898,155.30
业务费用	11,087,014.49	10,579,950.89
车辆费用	18,210,843.35	11,529,746.43
人力资源费	2,656,219.73	4,556,849.78
其他	37,992,105.66	24,006,155.80
合计	1,411,531,174.99	1,091,339,908.57

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	503,655,640.23	459,020,534.40
材料费用	942,781,047.84	1,002,694,064.65
折旧与摊销	334,839,388.85	232,563,540.60
其他费用	49,123,457.44	40,310,432.71
合计	1,830,399,534.36	1,734,588,572.36

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	708,716,396.64	912,874,518.41
减：利息收入	36,198,063.86	16,644,293.47
汇兑损益	-195,616,966.93	111,278,931.10
其他（银行手续费等）	18,536,589.49	23,704,881.37
合计	495,437,955.34	1,031,214,037.41

其他说明：

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	166,481,781.31	54,412,295.71
个税手续费返还	3,295,257.37	-
合计	169,777,038.68	54,412,295.71

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-375,327,095.02	-4,947,841.88
处置长期股权投资产生的投资收益	11,377,658.58	103,994,599.04
处置交易性金融资产或负债取得的投资收益	-780,723.66	16,160,650.89
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	52,755,755.57
合计	-364,730,160.10	167,963,163.62

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,454,610.63	-22,239,161.29
交易性金融负债	-1,280,863.84	14,555,235.70
合计	1,173,746.79	-7,683,925.59

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,927,931.07	-1,873,117.78
应收账款坏账损失	-53,038,818.77	-95,176,687.41
合计	-57,966,749.84	-97,049,805.19

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-76,204,227.49	-305,339,502.98
二、固定资产减值损失	-2,386,755,491.96	-31,892,837.02
三、在建工程减值损失	-115,412,294.28	-
四、无形资产减值损失	-135,051,055.13	-
合计	-2,713,423,068.86	-337,232,340.00

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	8,311,561.26	-29,353,096.14
无形资产处置利得或损失	-45,783.86	-
合计	8,265,777.40	-29,353,096.14

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,000.00	10,459,747.00	10,000.00
非流动资产毁损报废利得	397.10	6,456.55	397.10
赔偿、违约金收入	140,170.82	1,048,642.09	140,170.82
无需支付的款项	9,819,193.22	-	9,819,193.22
其他	3,843,823.81	589,133.60	3,843,823.81
合计	13,813,584.95	12,103,979.24	13,813,584.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
吸纳高校毕业生一次性补贴	西青财政局	补助	符合人员就业安排政策而获得的补助	否	否	1,000.00	-	与收益相关
吸纳农民工一次性补贴	西青财政局	补助	符合人员就业安排政策而获得的补助	否	否	9,000.00	-	与收益相关

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,990,615.72	312,428.49	20,990,615.72
预计未决诉讼损失	-	1,212,754.00	-
非流动资产毁损报废损失	15,135,211.33	3,313,335.07	15,135,211.33
无法收回款项	2,351,927.62	3,003,113.84	2,351,927.62
违约罚款支出	3,222,942.39	2,953,944.65	3,222,942.39
非常损失	8,174,722.72	-	8,174,722.72
盘亏损失	1,637,560.16	-	1,637,560.16
其他	1,255,989.61	1,359,018.04	1,255,989.61
合计	52,768,969.55	12,154,594.09	52,768,969.55

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	184,669,412.57	141,916,859.28
递延所得税费用	-101,315,514.85	-966,768.06
合计	83,353,897.72	140,950,091.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,770,329,433.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-442,582,358.45
子公司适用不同税率的影响	31,941,879.64
调整以前期间所得税的影响	3,632,111.93
非应税收入的影响	93,829,308.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,618,647.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,011,709.97
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	583,707,712.39
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-9,402,463.45
研发费加计扣除的影响	-153,115,245.44
其他	-1,263,984.53
所得税费用	83,353,897.72

60、其他综合收益

详见附注 42。

61、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴	137,796,716.77	94,562,419.71
利息收入	36,296,134.16	16,644,293.47
往来款项等	96,295,270.52	400,000,000.00
其他	10,372,391.70	95,800,369.63
合计	280,760,513.15	607,007,082.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	466,155,194.79	454,006,641.37
往来性支出	88,858,767.62	322,493,253.36
其他	-	1,992,158.99
合计	555,013,962.41	778,492,053.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,217,976.33	50,907,921.92
合计	2,217,976.33	50,907,921.92

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金	-	49,454,209.88
金融工具交易损失	414,508.57	27,799,642.43
合计	414,508.57	77,253,852.31

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限保证金	239,203,290.51	-
收到融资租赁款	867,900,000.00	167,500,000.00
募集资金利息收入	-	264,442.72
合计	1,107,103,290.51	167,764,442.72

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	-	1,025,939,113.64
回购股份支付的现金	101,489,080.87	2,244,000.00
支付融资租赁租金	563,262,297.55	48,675,000.00
合计	664,751,378.42	1,076,858,113.64

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,853,683,331.53	516,009,133.38
加：资产减值准备	2,771,389,818.70	434,282,145.19
固定资产折旧	1,377,422,535.16	1,794,879,563.49
无形资产摊销	483,869,315.78	361,776,662.37
长期待摊费用摊销	119,393,941.20	44,667,105.19
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）	-8,265,777.40	29,353,096.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,134,814.23	3,313,335.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,173,746.79	7,683,925.59
财务费用（收益以“-”号填列）	708,716,396.64	912,874,518.41
投资损失（收益以“-”号填列）	364,730,160.10	-167,963,163.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,191,177.80	-40,320,461.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-39,433,770.08	39,353,693.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,241,687,002.86	2,934,227,300.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,237,593.27	-5,024,816,122.90

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,999,748,245.60	1,411,038,441.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,031,610,342.20	3,256,359,172.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92
减：现金的期初余额	2,368,472,465.92	1,252,670,445.98
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	-126,628,679.74	1,115,802,019.94

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	300,000.00
其中：	--
深圳欧菲新技术有限公司	300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	30.29
其中：	--
深圳欧菲新技术有限公司	30.29
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	299,969.71

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92
其中：库存现金	142,310.96	3,131,575.07
可随时用于支付的银行存款	2,241,694,066.72	2,365,329,726.90
可随时用于支付的其他货币资金	7,408.50	11,163.95
三、期末现金及现金等价物余额	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,129,776,430.07	用于开具银行承兑汇票、信用证等；
固定资产	2,462,787,717.97	用于抵押贷款
无形资产	210,407,808.19	用于抵押贷款
合计	3,802,971,956.23	--

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	125,965,416.81	6.5249	821,911,748.14
欧元	86,872.26	8.0250	697,149.89
港币	436,769.88	0.84164	367,603.00
日元	436,113,107.00	0.063236	27,578,048.43
韩元	14,747,622.00	0.005997	88,441.49
新台币	16,740,643.00	0.2321	3,885,503.24
卢比	1,852,181.84	0.089104	165,036.81
法郎	1,228.42	7.4006	9,091.05
应收账款	--	--	
其中：美元	627,935,830.16	6.5249	4,097,218,498.21
韩元	719,935.00	0.005997	4,317.45
长期借款	--	--	
其中：美元	321,387,020.00	6.5249	2,097,018,166.80
欧元	2,550,420.75	8.0250	20,467,126.52
其他应收款	--	--	
其中：美元	504,586.91	6.5249	3,292,379.13
日元	29,151,520.00	0.063236	1,843,425.52
新台币	1,296,614.00	0.2321	300,944.11
欧元	25,793.12	8.0250	206,989.79
卢比	1,665,660.00	0.089104	148,416.97

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	101,200.00	0.84164	85,173.97
韩元	104,186,511.00	0.005997	624,806.51
短期借款	--	--	
其中：美元	55,519,609.47	6.5249	362,259,899.83
应付账款	--	--	
其中：美元	529,972,921.90	6.5249	3,458,020,318.11
欧元	146,340.82	8.0250	1,174,385.08
港币	677,697.01	0.84164	570,376.91
日元	1,864,964,378.42	0.063236	117,932,887.43
卢比	191,323.60	0.089104	17,047.70
韩元	10,831,846.00	0.005997	64,958.58
新台币	118,465.00	0.2321	27,495.73
其他应付款	--	--	
其中：美元	2,458,848.18	6.5249	16,043,738.49
欧元	80,164.83	8.0250	643,322.76
新台币	308,792.00	0.2321	71,670.62
韩元	165,663,304.00	0.005997	993,482.83
交易性金融负债	--	--	
其中：美元	206,379.81	6.5249	1,346,607.62
一年内到期的非流动负债	--	--	
其中：美元	90,689,426.80	6.5249	591,739,440.93
欧元	119,972.00	8.0250	962,775.30

(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

项目	主要经营地	记账本位币
欧菲光科技（香港）有限公司	香港特别行政区	美元
美国欧菲有限公司	美国	美元
O-FILMJAPAN株式会社	日本	日元
台湾欧菲光科技有限公司	台湾	新台币
Senseg Oy	芬兰	欧元
韩国欧菲有限公司	韩国	韩元
OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	印度	卢比

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	118,779,598.00	其他收益	44,943,609.67
计入其他收益的政府补助	124,833,429.01	其他收益	124,833,429.01
计入营业外收入的政府补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
冲减成本费用的政府补助	5,000,000.00	财务费用	5,000,000.00
合计	248,623,027.01		174,787,038.68

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的合并情况。

2、同一控制下企业合并：

本期未发生同一控制下的合并情况。

3、反向购买

本期未发生反向购买的情况。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南昌欧菲曲面盖板科技有限公司	-	100.00%	注销	2020年05月15日	注销	-	-	-	-	-	注销	-
南昌欧菲光供应链管理有限责任公司	-	100.00%	注销	2020年05月27日	注销	-	-	-	-	-	注销	-
融创天下（厦门）网络科技有限公司	-	100.00%	注销	2020年12月17日	注销	-	-	-	-	-	注销	-
深圳欧菲新技术有限公司	300,000.00	100.00%	转让	2020年09月23日	工商变更，变更公司管理人员	-464,362.62	-	-	-	-	全部转让	-

其他说明：

2020年9月，融创天下（上海）科技发展有限公司、深圳欧菲创新科技有限公司与邱志永签订股权转让协议，将其共同持有的100%深圳欧菲新技术有限公司股权以30万元转让给邱志永。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
合肥欧菲光电科技有限公司	新设
南昌欧菲视讯科技有限公司	新设
南昌欧菲半导体技术有限公司	新设
广州视嘉科技有限公司	新设
深圳得尔塔影像技术有限公司	新设
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	新设
深圳畅视通科技有限公司	新设
江西芯恒创半导体有限公司	新设

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州欧菲	苏州	苏州	制造业	98.49%	1.51%	设立
广州得尔塔	广州	广州	制造业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
南昌欧菲光	南昌	南昌	制造业	49.245%	50.755%	设立
南昌光电	南昌	南昌	制造业	88.79%	0.44%	设立
南昌光学	南昌	南昌	制造业	-	82.63%	设立
奇利微电子	南昌	南昌	制造业	99.54%	0.46%	设立
展耀微电子	南昌	南昌	制造业	65.90%	-	设立
欧迈斯微电子	南昌	南昌	制造业	71.63%	0.12%	设立
南昌智慧	南昌	南昌	互联网、信息	98.90%	1.10%	设立
南昌智能	南昌	南昌	互联网、信息	100.00%	-	设立
慧光微电子	南昌	南昌	制造业	53.27%	-	设立
晶超光学	南昌	南昌	制造业	70.00%	30.00%	设立
上海车联	上海	上海	技术服务、研发	99.78%	0.22%	设立
上海华汽	上海	上海	技术服务、研发	-	100.00%	非同一控制下企业合并
南京天擎	南京	南京	技术服务、研发	-	100.00%	非同一控制下企业合并
上海融创	上海	上海	技术服务、研发	99.60%	0.40%	同一控制合并

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	
福建智联	福州	福州	技术服务、研发	-	81.00%	设立
香港欧菲	香港	香港	代理、贸易	100.00%	-	设立
台湾欧菲	台湾	台湾	研发、制造、贸易	-	100.00%	设立
南昌多媒体	南昌	南昌	制造业	-	100.00%	设立
日本欧菲	日本	日本	贸易、技术服务、研发	-	100.00%	设立
美国欧菲	美国	美国	贸易、技术服务、研发	-	100.00%	设立
芬兰公司	芬兰	芬兰	贸易、技术服务、研发	-	100.00%	非同一控制下企业合并
韩国欧菲	韩国	韩国	代理、贸易	100.00%	-	设立
天津欧菲	天津	天津	制造业	-	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳创新	深圳	深圳	贸易	90.91%	9.09%	设立
东莞欧菲	东莞	东莞	贸易	100.00%	-	设立
南昌晶润	南昌	南昌	制造业	57.43%	-	设立
晶浩光学	南昌	南昌	制造业	50.925%	0.147%	设立
鹰潭物联	鹰潭	鹰潭	制造业	-	65.00%	设立
印度欧菲	印度	印度	制造业	-	100.00%	设立
视嘉科技	广州	广州	制造业	-	100.00%	设立
深圳得尔塔	深圳	深圳	制造业	-	100.00%	设立
东莞卓智	东莞	东莞	制造业	100.00%	-	设立
欧菲半导体	南昌	南昌	制造业	99.00%	1.00%	设立
欧菲视讯	南昌	南昌	制造业	99.00%	1.00%	设立
江西芯恒创	南昌	南昌	制造业	-	100.00%	设立
畅视通科技	深圳	深圳	制造业	100.00%	-	设立
合肥光电	合肥	合肥	制造业	99.00%	1.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见“财务报告公司基本情况”说明

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
欧迈斯微电子	28.25%	53,602,411.85	50,002,500.00	1,014,479,927.11
晶浩光学	48.928%	32,398,624.61	24,500,012.15	502,910,222.27

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
欧迈斯微电子	5,323,498,720.98	1,304,477,640.40	6,627,976,361.38	2,068,775,261.38	966,863,499.15	3,035,638,760.53	6,176,138,866.24	1,508,358,677.43	7,684,497,543.67	4,058,609,262.13	47,109,988.74	4,105,719,250.87
晶浩光学	1,648,859,389.59	858,939,298.56	2,507,798,688.15	1,445,849,128.29	34,093,293.64	1,479,942,421.93	2,183,542,163.29	779,810,388.79	2,963,352,552.08	1,951,639,726.29	-	1,951,639,726.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
欧迈斯微电子	7,112,724,661.19	190,559,308.05	190,559,308.05	29,316,227.76	9,913,412,309.79	392,930,745.96	392,930,745.96	-1,216,725,935.06
晶浩光学	7,790,347,899.73	66,216,940.43	66,216,940.43	-91,804,445.15	8,999,759,450.16	31,429,309.39	31,429,309.39	-265,309,337.00

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2020年6月3日，南昌光电、深圳创新及本公司与南昌液化气石油公司签订增资协议，根据瑞华专审字【2020】36010014号审计报告和江西中审资产评估有限公司出具的赣中审评报字（2020）026号评估报告的结果，各方同意南昌光电评估值为416,065.53万元（每一元注册资本对应人民币2.018元），并据此约定南昌液化气石油公司以货币出资方式向南昌光电增资50,000.00万元，其中24,777.00万元计入实收资本，25,223.00万元计入资本公积。此次股权变更后南昌液化石油气持有南昌光电10.77%股权。同时本公司及深圳创新、南昌光电、深圳市欧菲投资控股有限公司（以下简称“欧菲控股”）与南昌液化石油气签署了《回购及担保协议（一）》，南昌液化石油气对南昌光电的投资期限为3年，自2019年5月31日至2022年5月31日止，投资期届满后南昌液化石油气有权要求本公司及深圳创新回购其所持有的南昌光电全部股权。南昌液化石油气不参与南昌光电日常生产经营管理，该项投资实质为金融负债，作为长期应付款列报。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽精卓光显科技有限责任公司	安徽舒城县	安徽舒城县	制造业	21.3584%	26.7606%	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,020,996,265.64	1,572,835,223.51
非流动资产	2,300,644,244.19	2,634,733,363.87
资产合计	5,321,640,509.83	4,207,568,587.38
流动负债	2,181,659,114.34	795,520,131.10
非流动负债	523,765,383.44	-
负债合计	2,705,424,497.78	795,520,131.10
归属于母公司股东权益	2,616,216,012.05	3,412,048,456.28
按持股比例计算的净资产份额	1,258,896,982.84	1,641,843,596.68
--内部交易未实现利润	-15,307,490.36	-25,498,072.13
--其他	52,034,295.79	52,034,295.79
对联营企业权益投资的账面价值	1,295,623,788.27	1,668,379,820.34
营业收入	2,390,916,915.55	120,072,861.00
净利润	-795,830,195.52	-5,811,053.05
其他综合收益	-2,248.71	-
综合收益总额	-795,832,444.23	-5,811,053.05

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等，在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一/（五）/7所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本集团信用风险资产管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本集团的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

截至2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	198,545,807.60	-
应收账款	11,653,044,450.76	350,739,395.53
其他应收款	62,659,798.81	8,833,471.48
合计	11,914,250,057.17	359,572,867.01

（二）市场风险

1. 汇率风险

本集团的主要经营地位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元、美元和澳元）存在一定的汇率风险。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

2. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资	351,031,748.97	1,600,074.89	118,537,286.03	471,169,109.89
交易性金融负债	1,346,607.62	-	-	1,346,607.62
衍生金融负债	1,346,607.62	-	-	1,346,607.62

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

(1) 在计量日以公开报价的远期外汇牌价确定 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价。

(2) 在计量日以公开报价的股票价格确定 持续和非持续第一层次可供出售金融资产公允价值计量项目市价。

3、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

本集团上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更；

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市欧菲投资控股有限公司	深圳	投资控股	313.20 万元	12.39%	12.39%

本企业最终控制方是蔡荣军先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告三、公司基本情况。

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财务报告附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽精卓光显科技有限责任公司	联营企业
江西育泊科技有限公司	联营企业
北汽新能源硅谷研发公司	联营企业
陕西云创网络科技股份有限公司	联营企业
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	联营企业
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡高校	蔡荣军的弟弟
裕高（中国）有限公司	本公司股东
成都市融创天下科技有限公司	同受最终控制方控制
深圳市融创无线科技开发有限公司	同受最终控制方控制
深圳市艾特智能科技有限公司	同受最终控制方控制
欧菲投资有限公司	同受最终控制方控制
新思考电机有限公司	实际控制人亲属控制的公司
南昌欧盛菁英企业管理中心（有限合伙）	同受最终控制方控制
南京瑞吉科生物科技有限公司	控股股东的联营企业
南京御尚健康咨询服务有限公司	控股股东的联营企业
嘉兴创橙投资合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方控制
深圳欧菲和正投资有限公司	控股股东的联营企业
江西欧盛干细胞生物技术有限公司	同受最终控制方控制
南昌高新和正基金管理有限公司	同受最终控制方控制
南昌和正华皓投资管理合伙企业（有限合伙）	控股股东的联营企业
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制
安徽精卓光显技术有限责任公司	联营企业子公司
南昌精卓通信设备有限公司	联营企业孙公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南昌精卓光电科技有限公司	联营企业孙公司
南昌工控资产管理有限公司	公司高管曾担任董事的公司
深圳市富盟科技有限公司	同受最终控制方控制
南昌汇茂企业管理中心（有限合伙）	公司董事、监事、高级管理人员共同控制的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽精卓光显科技有限责任公司	接受租赁服务	-	-	否	32,906,928.04
新思考电机有限公司	采购材料	459,427,565.24	500,000,000.00	否	249,468,688.81
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	采购产品和服务	7,212,264.60	12,000,000.00	否	
安徽精卓光显技术有限责任公司	采购产品	1,393,302,930.26	3,400,000,000.00	否	
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	采购材料	41,048,961.35	85,000,000.00	否	54,834,838.82
合计		1,900,991,721.45	3,997,000,000.00		337,210,455.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市融创天下科技有限公司	销售产品	256,141.74	2,653,351.16
陕西云创网络科技股份有限公司	技术服务	169,811.32	99,056.60
深圳市艾特智能科技有限公司	销售产品和服务	419,380.53	1,409,493.74
新思考电机有限公司	销售产品	13,549.16	11,387.60
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	销售产品	1,591,536.94	-
南昌精卓通信设备有限公司	租赁收入、提供加工劳务	39,072,982.70	-
南昌精卓光电科技有限公司	租赁收入、提供加工劳务	13,426,913.96	-
安徽精卓光显技术有限责任公司	销售产品设备和服务	996,229,534.21	-
合计		1,051,179,850.56	4,173,289.10

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市艾特智能科技有限公司	厂房租赁	289,902.89	-
安徽精卓光显技术有限责任公司	厂房租赁	1,087,501.83	-
南昌精卓通信设备有限公司	厂房租赁	9,040,250.03	-
南昌精卓光电科技有限公司	厂房租赁	1,976,918.54	-
合计		12,394,573.29	-

(4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 经履行完毕	银行名称
本公司	南昌光电	8,211.48	5,474.17	融资租赁	人民币	2019-12-27	2024-12-26	保证担保	否	海尔融资租赁股份有限公司
本公司	南昌光电	5,698.93	3,957.59	融资租赁	人民币	2020-1-7	2024-12-30	保证担保	否	海尔融资租赁股份有限公司
本公司	南昌光电	14,296.00	6,053.00	融资租赁	人民币	2022-3-1	2024-2-28	保证担保	否	海通恒信国际租赁股份有限公司
本公司	南昌光电	5,396.00	4,501.79	融资租赁	人民币	2023-6-19	2025-6-17	保证担保	否	华润融资租赁有限公司
本公司	南昌光电	9,781.00	8,135.99	融资租赁	人民币	2023-4-11	2025-4-9	保证担保	否	天津融米融资租赁有限公司
本公司	南昌光电	32,311.00	29,438.90	融资租赁	人民币	2023-8-19	2025-8-17	保证担保	否	芯鑫融资租赁(深圳)有限责任公司
本公司	南昌光电	53,625.00	19,673.00	融资租赁	人民币	2020-6-29	2026-6-28	保证担保	否	信达金融租赁有限公司
本公司	南昌光电		27,540.00	融资租赁	人民币	2020-7-24	2026-7-23	保证担保	否	信达金融租赁有限公司
本公司	南昌光电	10,910.00	6,364.00	融资租赁	人民币	2022-11-6	2025-11-4	保证担保	否	中航国际租赁有限公司
本公司	南昌光电	10,549.00	10,798.98	融资租赁	人民币	2023-10-16	2026-10-14	保证担保	否	中航国际租赁有限公司
本公司	南昌光电	16,200.00	9,450.00	融资租赁	人民币	2019-9-22	2024-9-21	保证担保	否	中远海运租赁有限公司
本公司	南昌光电	59,000.00	20,000.00	中长期流贷	人民币	2022-6-23	2024-6-22	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	南昌光电	11,900.00	3,180.00	中长期流贷	美元	2022-12-11	2024-12-10	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	南昌光电		5,400.00	中长期流贷	美元	2022-12-18	2024-12-17	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	南昌光电	50,000.00	1,268.00	银承到期	人民币	2021-1-11	2024-1-10	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电		1,807.00	银承到期	人民币	2021-1-30	2024-1-29	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电		2,103.00	银承到期	人民币	2021-1-29	2024-1-28	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电		4,299.00	银承到期	人民币	2021-3-1	2024-2-28	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电		2,262.00	银承到期	人民币	2021-3-29	2024-3-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电		951.00	银承到期	人民币	2021-2-28	2024-2-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 经履行完毕	银行名称
本公司	南昌光电		2,279.00	银承到期	人民币	2021-3-28	2024-3-26	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	南昌光电	43,000.00	10,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-6-22	2023-6-21	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司南昌红谷滩支行
本公司	南昌光电		1,850.00	银承到期	人民币	2021-3-4	2023-3-3	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司南昌红谷滩支行
本公司	南昌光电		2,519.00	银承到期	人民币	2021-4-4	2023-4-3	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司南昌红谷滩支行
本公司	南昌光电		1,654.00	银承到期	人民币	2021-5-4	2023-5-3	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司南昌红谷滩支行
本公司	南昌光电		2,406.00	银承到期	人民币	2021-4-4	2023-4-3	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司南昌红谷滩支行
本公司	南昌光电		20,000.00	8,499.00	银承到期	人民币	2021-4-14	2023-4-13	保证担保	否
本公司	南昌光电	2,504.00		银承到期	人民币	2021-1-12	2023-1-11	保证担保	否	兴业银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电	220.00		银承到期	人民币	2021-2-12	2023-2-11	保证担保	否	兴业银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电	124.00		银承到期	人民币	2021-3-12	2023-3-11	保证担保	否	兴业银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电	20,000.00	20,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-10-17	2023-10-16	保证担保	否	中国邮政储蓄银行股份有限公司南昌市分行
本公司	南昌光电	8,000.00	5,917.00	银承到期	人民币	2021-3-9	2024-3-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电		1,971.00	银承到期	人民币	2021-4-9	2024-4-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电		30.00	银承到期	人民币	2021-5-9	2024-5-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电		62.00	银承到期	人民币	2021-6-9	2024-6-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	南昌光电	12,000.00	10,000.00	项目贷款	人民币	2023-5-25	2025-5-24	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳分行
本公司	南昌光电	30,000.00	12,000.00	中长期流贷	人民币	2021-10-23	2023-10-22	保证担保	否	国家开发银行深圳市分行
本公司	南昌光电	80,000.00	50,000.00	中长期流贷	人民币	2022-3-16	2024-3-15	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳分行
本公司	南昌光电		29,995.00	中长期流贷	人民币	2022-4-27	2024-4-26	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳分行
本公司	欧迈斯微电子	5,423.36	3,615.57	融资租赁	人民币	2020-4-13	2025-4-11	保证担保	否	横琴金投国际融资租赁有限公司
本公司	欧迈斯微电子	5,318.39	2,604.24	融资租赁	人民币	2019-12-4	2025-12-3	保证担保	否	前海兴邦金融租赁有限责任公司
本公司	欧迈斯微电子	10,938.75	8,649.00	融资租赁	人民币	2020-4-29	2025-4-28	保证担保	否	远东宏信（天津）融资租赁有限公司

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 经履行完毕	银行名称
本公司	欧迈斯微电子	10,908.64	10,908.64	融资租赁	人民币	2020-10-19	2025-10-18	保证担保	否	中信金融租赁有限公司
本公司	欧迈斯微电子	8,688.00	7,240.00	融资租赁	人民币	2020-6-3	2025-5-28	保证担保	否	中远海运租赁有限公司
本公司	欧迈斯微电子	22,000.00	10,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-1-2	2023-1-1	保证担保	否	中国银行股份有限公司南昌市红谷滩支行
本公司	欧迈斯微电子	20,000.00	5,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-3-24	2023-3-23	保证担保	否	兴业银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子		13,500.00	银票贴现	人民币	2021-4-11	2023-4-10	保证担保	否	兴业银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子	28,600.00	28,600.00	中长期流贷	人民币	2022-5-23	2024-5-22	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	欧迈斯微电子	15,000.00	15,000.00	中长期流贷	人民币	2022-5-28	2024-5-27	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	欧迈斯微电子	5,000.00	5,000.00	中长期美元流 贷	美元	2022-8-5	2024-8-4	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	欧迈斯微电子	4,400.00	4,400.00	美元贸易融资	美元	2021-5-31	2023-5-30	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	欧迈斯微电子	20,000.00	218.00	银承到期	人民币	2021-1-6	2023-1-5	保证担保	否	广发银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子		42.00	银承到期	人民币	2021-2-6	2023-2-5	保证担保	否	广发银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子	30,000.00	8,395.00	银承到期	人民币	2021-2-6	2024-2-5	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	欧迈斯微电子		1,915.00	银承到期	人民币	2021-3-6	2024-3-5	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	欧迈斯微电子		141.00	银承到期	人民币	2021-4-6	2024-4-5	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	欧迈斯微电子		4,564.00	银承到期	人民币	2021-2-28	2024-2-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	欧迈斯微电子		105.00	银承到期	人民币	2021-3-28	2024-3-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	欧迈斯微电子	8,000.00	3,033.00	银承到期	人民币	2021-3-9	2023-3-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子		4,028.00	银承到期	人民币	2021-4-9	2023-4-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子		42.00	银承到期	人民币	2021-5-9	2023-5-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	欧迈斯微电子		387.00	银承到期	人民币	2021-6-9	2023-6-8	保证担保	否	中信银行股份有限公司南昌分行
本公司	晶超光学	30,000.00	20,000.00	项目贷款	人民币	2024-1-30	2026-1-29	保证担保	否	北京银行股份有限公司南昌高新支行

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 经履行完毕	银行名称
本公司	晶浩光学	30,000.00	783.00	银承到期	人民币	2021-1-28	2023-1-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		36.00	银承到期	人民币	2021-1-7	2023-1-6	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		569.00	银承到期	人民币	2021-2-7	2023-2-6	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		1,548.00	银承到期	人民币	2021-1-11	2023-1-10	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		901.00	银承到期	人民币	2021-3-11	2023-3-10	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		1,653.00	银承到期	人民币	2021-1-30	2023-1-29	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		1,006.00	银承到期	人民币	2021-1-29	2023-1-28	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		758.00	银承到期	人民币	2021-3-1	2023-2-28	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		292.00	银承到期	人民币	2021-3-29	2023-3-28	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		207.00	银承到期	人民币	2021-2-28	2023-2-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		1,116.00	银承到期	人民币	2021-3-28	2023-3-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		253.00	银承到期	人民币	2021-4-28	2023-4-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学		758.00	银承到期	人民币	2021-5-28	2023-5-27	保证担保	否	江西银行股份有限公司南昌高新支行
本公司	晶超光学	17,000.00	7,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-7-29	2023-7-28	保证担保	否	中国农业银行股份有限公司南昌分行
本公司	江西晶润	5,340.00	4,895.00	融资租赁	人民币	2023-11-10	2026-11-9	保证担保	否	广东南粤融资租赁有限公司
本公司	江西晶润	5,340.00	4,895.00	融资租赁	人民币	2023-11-28	2026-11-27	保证担保	否	广东南粤融资租赁有限公司
本公司	展耀微电子	150,000.00	12,500.00	项目贷款	人民币	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国农业银行股份有限公司深圳市分行
本公司	展耀微电子		12,500.00	项目贷款	人民币	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国农业银行股份有限公司南昌洪城支行
本公司	展耀微电子		1,437.50	项目贷款	美元	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	九江银行股份有限公司深圳市分行
本公司	展耀微电子		3,147.51	项目贷款	美元	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	展耀微电子		366.84	项目贷款	美元	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	展耀微电子		369.64	项目贷款	美元	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 经履行完毕	银行名称
本公司	展耀微电子		2,276.62	项目贷款	美元	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国进出口银行江西省分行
本公司	展耀微电子		12,500.00	项目贷款	人民币	2023-3-16	2025-3-14	保证担保	否	中国农业银行股份有限公司深圳市分行
本公司	苏州欧菲光	20,000.00	8,000.00	中长期流贷	人民币	2021-11-1	2023-10-31	保证担保	否	国家开发银行深圳市分行
本公司	苏州欧菲	44,500.00	5,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-5-28	2023-5-27	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司苏州道前支行
本公司	苏州欧菲		11,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-6-20	2023-6-19	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司苏州道前支行
本公司	苏州欧菲		5,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-7-25	2023-7-24	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司苏州道前支行
本公司	苏州欧菲		5,000.00	流动资金贷款	人民币	2021-8-28	2023-8-27	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司苏州道前支行
本公司	苏州欧菲		400.00	美元流贷	美元	2021-9-26	2023-9-25	保证担保	否	中国工商银行股份有限公司苏州道前支行
本公司	广州得尔塔	21,791.91	14,402.03	融资租赁	人民币	2020-3-30	2025-3-29	保证担保	否	珠江金融租赁有限公司
本公司	广州得尔塔	39,400.00	130.00	美元固贷	美元	2021-2-22	2023-2-21	保证担保	否	广州中行
本公司	广州得尔塔	20,000.00	15,000.00	中长期流贷	人民币	2022-7-15	2024-7-14	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳分行
本公司	广州得尔塔		734.20	信用证	美元	2021-2-26	2023-2-25	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳分行
本公司	香港欧菲	4,000.00	2,678.81	进口发票融资	美元	2019-12-3	2021-12-3	保证担保	否	中国信托
本公司	香港欧菲	15,000.00	1,193.61	信用证	美元	2019-10-16	2021-10-15	保证担保	否	中国银行香港
本公司	香港欧菲	3,700.00	194.07	信用证	美元	2019-9-30	2021-9-30	保证担保	否	南洋商业银行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	95,000.00	46,063.13	并购贷款	人民币	2017-3-30	2020-3-29	保证担保	否	国家开发银行深圳市分行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	40,000.00	32,000.00	流动资金贷款	人民币	2019-12-18	2022-12-16	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10,000.00	10,000.00	流动资金贷款	美元	2020-6-23	2023-6-23	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10,000.00	10,000.00	流动资金贷款	美元	2020-10-27	2023-10-27	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	40,000.00	40,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-5-26	2022-5-26	保证担保	否	中国进出口银行深圳分行

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 履行完毕	银行名称
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	30,000.00	30,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-6-4	2022-6-4	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	25,000.00	25,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-11-11	2022-11-11	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	80,000.00	1,286.34	银承	人民币	2020-11-9	2022-11-8	保证担保	否	交通银行股份有限公司深圳翠竹支行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		3,151.42	银承	人民币	2020-11-9	2022-11-8	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		482.80	银承	人民币	2020-11-9	2022-11-8	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		63.66	银承	人民币	2020-11-9	2022-11-8	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2,000.00	银承	人民币	2020-12-21	2022-12-20	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	40,000.00	640.84	银承	人民币	2020-7-30	2022-7-29	保证担保	否	中国银行股份有限公司深圳光明支行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		3,072.61	银承	人民币	2020-10-19	2022-10-18	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		1,427.39	银承	人民币	2020-10-19	2022-10-18	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		8,330.90	银承	人民币	2020-11-10	2022-11-9	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		1,077.82	银承	人民币	2020-11-10	2022-11-9	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		1,672.04	银承	人民币	2020-11-10	2022-11-9	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		2,832.60	银承	人民币	2020-11-19	2022-11-18	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		3,411.21	银承	人民币	2020-11-19	2022-11-18	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股	本公司		1,729.53	银承	人民币	2020-11-19	2022-11-18	保证担保	否	

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保余额 (万元)	担保明细	币种	担保起 始日	担保到期日	担保方式	担保是否已 履行完毕	银行名称
有限公司										
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		22.06	银承	人民币	2020-11-19	2022-11-18	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		15,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-12-21	2022-12-21	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		9,500.00	流动资金贷款	人民币	2020-6-3	2022-6-3	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		25,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-8-4	2022-8-4	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	162,000.00	8,900.00	流动资金贷款	人民币	2020-9-17	2022-9-17	保证担保	否	中国农业银行股份有限公司深圳公明支行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司		10,000.00	流动资金贷款	人民币	2020-12-4	2022-12-4	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10,000.00	9,900.00	流动资金贷款	人民币	2020-8-19	2022-8-19	保证担保	否	
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10,000.00	10,000.00	银承	人民币	2020-8-31	2021-8-31	保证担保	否	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳华强北支行
深圳市欧菲投资控股有限公司	本公司	10,000.00	9,900.00	流动资金贷款	人民币	2020-11-26	2022-11-26	保证担保	否	

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江西育泊科技有限公司	420,000.00	42,000.00	420,000.00	-
	陕西云创网络科技股份有限公司	-	-	19,035.60	3,807.12
	南昌虚拟现实研究院股份有限公司	-	-	43,337.29	4,333.73
	深圳市艾特智能科技有限公司	-	-	1,970,388.24	115,364.03
	深圳市融创天下科技有限公司	-	-	2,653,351.16	132,667.56
	新思考电机有限公司	15,310.55	-	-	-
	南昌欧菲医疗防护用品有限公司	1,564,293.43	-	-	-
	南昌精卓通信设备有限公司	48,447,382.38	-	-	-
	南昌精卓光电科技有限公司	16,535,642.03	-	-	-
	安徽精卓光显技术有限责任公司	84,862,104.62	-	-	-
	安徽精卓光显技术有限责任公司	-	-	296,147,967.58	-
其他应收款					
	南昌工控资产管理有限公司	11,614,500.00	-	-	-
	安徽精卓光显技术有限责任公司	-	-	352,686.33	-
一年内到期的非流动资产					
	安徽精卓光显技术有限责任公司	372,629,638.35	-	-	-
应收票据					
	安徽精卓光显技术有限责任公司	41,000,000.00	-	-	-

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	常州纵慧芯半导体科技有限公司	692,774.67	25,460,963.77
	新思考电机有限公司	135,000,602.03	42,340,946.20
	深圳市融创天下科技有限公司	-	366,140.77
	安徽精卓光显科技有限责任公司	-	38,912,709.80
	南昌欧菲医疗防护用品有限公司	1,013,414.79	-
	安徽精卓光显科技有限责任公司	11,751,765.49	-
其他应付款			
	成都市融创天下科技有限公司	-	43,666.92
	深圳市融创天下科技有限公司	-	1,120,199.13
合同负债			
	安徽精卓光显科技有限责任公司	1,235,195.02	-
应付票据			
	安徽精卓光显科技有限责任公司	41,008,526.66	-
一年内到期的非流动负债			
	南昌工控资产管理有限公司	774,675,091.79	-

7、关联方承诺：无

8、其他

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
股权投资	深圳市富盟科技有限公司	14,390,000.00	-	评估
股权投资	南昌汇茂企业管理中心（有限合伙）	17,300,000.00	-	评估
合计		31,690,000.00	-	

2020年，公司与深圳市富盟科技有限公司（以下称“富盟”）签订《股权转让协议》，将公司持有的常州纵慧芯半导体科技有限公司（下称“纵慧”）1.469%的股权（对应纵慧注册资本人民币311,36.27元）以1,439万元转让给富盟，1,439万元已于2020年9月22日全部收讫。同年，公司与南昌汇茂企业管理中心（有限合伙）（以下称“汇茂”）签订《股权转让协议》，将公司持有的纵慧1.766%的股权（对应纵慧注册资本人民币373,892.89元）以1,730万元转让给汇茂，1,730万元已于2020年9月4日全部收讫。经过上述两次股权转让，截至2020年12月31日，公司不再持有纵慧任何股权。

深圳市富盟科技有限公司系欧菲光公司控股母公司与欧菲光实际控制人蔡荣军的弟弟蔡高校控制的深圳市前海裕高智富实业有限公司共同投资设立。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 截至2020年12月31日，已签订的正在或准备履行大额合同情况合计金额941,474,714.38元。

(2) 截至2020年12月31日，已签订的正在或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	本年末最低租赁付款额	本年初最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	240,430,765.08	200,382,907.90
资产负债表日后第2年	174,011,227.37	179,066,770.13
资产负债表日后第3年	111,284,485.00	152,084,947.07
以后年度	1,445,680,298.74	1,554,108,749.08
合计	1,971,406,776.19	2,085,643,374.18

除存在上述承诺事项外，截至2020年12月31日，本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司股东大会于 2021 年 4 月 14 日通过了《关于出售子公司股权及资产的议案》。主要内容如下：

公司将与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与欧菲光集团股份有限公司关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》，将持有的广州得尔塔 100%的股权以 170,000 万元的价格转让给闻泰科技。转让完成后，公司将不再持有广州得尔塔的股权。

公司及其控股子公司江西晶润光学有限公司（以下简称“南昌晶润”）将与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与江西晶润光学有限公司、欧菲光集团股份有限公司关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》，公司控股子公司南昌晶润将其持有与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产以 72,000 万元（含税）的价格出售给闻泰科技。

2、利润分配情况：无

3、其他资产负债表日后事项说明

2021 年 3 月 17 日，欧菲光公司收到境外特定客户的通知，特定客户计划终止与公司的采购关系，后续公司将不再从特定客户取得现有业务订单，该事项计提资产减值准备及长期待摊费用摊销等因素合计减少 2020 年度利润 260,857.06 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2、债务重组

本报告期无需披露的债务重组。

3、资产置换

本报告期无需披露的资产置换业务。

4、年金计划

本报告期无需披露的年金计划。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	12,162.50	0.00%	12,162.50	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,823,256,777.70	-	-	-	1,823,256,777.70	4,495,984,025.35	100.00%	2,489.84	0.00%	4,495,981,535.51
其中：										
组合 1：账龄分析组合	1,823,256,777.70	-	-	-	1,823,256,777.70	4,495,984,025.35	100.00%	2,489.84	0.00%	4,495,981,535.51
合计	1,823,256,777.70	-	-	-	1,823,256,777.70	4,495,996,187.85	100.00%	14,652.34	0.00%	4,495,981,535.51

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	1,823,256,777.70	-	--
合计	1,823,256,777.70	-	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,823,256,777.70
6 个月以内	1,823,256,777.70
合计	1,823,256,777.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	12,162.50	-	-	12,162.50	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,489.84	-2,489.84	-	-	-	-
其中：组合 1：账龄分析组合	2,489.84	-2,489.84	-	-	-	-
合计	14,652.34	-2,489.84	-	12,162.50	-	-

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,162.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,773,700,091.88	97.28%	-
第二名	22,110,189.86	1.21%	-
第三名	17,228,809.02	0.94%	-
第四名	8,846,003.28	0.49%	-
第五名	772,057.04	0.04%	-
合计	1,822,657,151.08	99.96%	-

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	-	71,998,336.11
其他应收款	5,177,786,789.25	944,845,549.15
合计	5,177,786,789.25	1,016,843,885.26

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
子公司股利	-	71,998,336.11
合计		71,998,336.11

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	5,166,519,216.36	915,417,987.60
其他往来款	4,246,962.35	25,576,845.32
保证金及押金	5,161,303.48	178,260.00
社保及公积金	285,688.73	6,251,936.29
备用金	136,324.00	150,135.00
股权转让款	1,489,640.00	-
限制性股票个税	1,168,846.09	-
其他	286,880.11	-
合计	5,179,294,861.12	947,575,164.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,179,294,861.12	100.00	1,508,071.87	0.03	5,177,786,789.25
组合 1：账龄分析组合	12,775,644.76	0.25	1,508,071.87	11.80	11,267,572.89
组合 2：合并范围内关联方组合	5,166,519,216.36	99.75	---	---	5,166,519,216.36
合计	5,179,294,861.12	100.00	1,508,071.87	0.03	5,177,786,789.25

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	947,575,164.21	100.00	2,729,615.06	0.29	944,845,549.15
组合 1：账龄分析组合	32,157,176.61	3.39	2,729,615.06	8.49	29,427,561.55
组合 2：合并范围内关联方组合	915,417,987.60	96.61	-	-	915,417,987.60
合计	947,575,164.21	100.00	2,729,615.06	0.29	944,845,549.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,171,285,954.82
6 个月以内	5,170,579,106.60
7-12 月	706,848.22
1 至 2 年	5,087,761.94
2 至 3 年	1,655,396.36
3 年以上	1,265,748.00
3 至 4 年	1,265,748.00
合计	5,179,294,861.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,729,615.06	4,058,847.01	1,254,542.47	4,025,847.73	-	1,508,071.87
合计	2,729,615.06	4,058,847.01	1,254,542.47	4,025,847.73	-	1,508,071.87

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,025,847.73

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	1,592,945,046.88	6 个月以内	30.76%	
第二名	关联方往来	959,363,555.31	6 个月以内	18.52%	
第三名	关联方往来	923,721,253.15	6 个月以内	17.83%	
第四名	关联方往来	784,311,548.88	6 个月以内	15.14%	
第五名	关联方往来	365,325,167.71	6 个月以内	7.05%	
合计	--	4,625,666,571.93	--	89.30%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,970,021,099.64	1,246,860,294.73	9,723,160,804.91	9,910,360,767.89	198,139,113.10	9,712,221,654.79
对联营、合营企业投资	621,570,141.75	-	621,570,141.75	806,334,602.42	-	806,334,602.42
合计	11,591,591,241.39	1,246,860,294.73	10,344,730,946.66	10,716,695,370.31	198,139,113.10	10,518,556,257.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州欧菲光科技有限公司	695,195,857.70	-	-	-	-	695,195,857.70	
南昌欧菲光科技有限公司	403,285,804.01	-	-	-	-	403,285,804.01	-
南昌欧菲光电技术有限公司	1,774,903,801.26	279,530,000.00	-	-	-	2,054,433,801.26	-
南昌欧菲光学技术有限公司	3,905,048.58	160,000,000.00	-	-	-	163,905,048.58	-
江西奇利微电子有限公司	880,565,364.23	497,630,331.75	-	-	-	1,378,195,695.98	-

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西展耀微电子有 限公司	414,252,106.96	150,000,000.00	-	564,252,106.96	-	0.00	564,252,106.96
江西欧迈斯微电子 有限公司	1,813,639,031.49	-	-	-	-	1,813,639,031.49	-
欧菲光科技（香港） 有限公司	311,015,926.96	-	-	-	-	311,015,926.96	-
韩国欧菲有限公司	6,267,576.62	-	-	6,267,576.62	-	-	6,267,576.62
南昌欧菲智慧信息 产业有限公司	90,487,403.91	-	-	-	-	90,487,403.91	-
上海欧菲智能车联 有限公司	463,219,727.60	-	-	-	-	463,219,727.60	-
融创天下（上海） 科技发展有限公司	88,201,498.05	20,000,000.00	-	108,201,498.05	-	-	306,340,611.15
南昌欧菲智能科技 有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00	-
江西晶超光学有限 公司	70,538,330.84	-	-	-	-	70,538,330.84	-
江西慧光微电子有 限公司	570,147,599.39	-	-	-	-	570,147,599.39	-
广州得尔塔影像技 术有限公司	1,107,697,028.40	-	-	-	-	1,107,697,028.40	-
南昌欧菲曲面盖板 科技有限公司	95,000,000.00	-	95,000,000.00	-	-	-	-
深圳欧菲创新科技 有限公司	14,441,226.11	-	-	-	-	14,441,226.11	-
东莞欧菲创智影像 科技有限公司	3,300,000.00	-	-	-	-	3,300,000.00	-
江西晶润光学有限 公司	370,000,000.00	-	-	370,000,000.00	-	0.00	370,000,000.00
江西晶浩光学有限 公司	516,158,322.68	-	-	-	-	516,158,322.68	-
深圳畅视通科技有 限公司	-	47,500,000.00	-	-	-	47,500,000.00	-
合计	9,712,221,654.79	1,154,660,331.75	95,000,000.00	1,048,721,181.63	-	9,723,160,804.91	1,246,860,294.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
陕西云创网络科技股份有限公司	34,187,596.11	-	-	-349,029.35	-	-	-	-	-	33,838,566.76	-
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	17,674,914.70		20,000,000.00	-490,540.81	16,671.28	2,798,954.83	-	-	-	-	-
安徽精卓光显科技有限责任公司	729,529,965.37	-	-	-165,453,341.18	-480.29	-	-	-	-	564,076,143.90	-
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	24,942,126.24	-	-	-1,286,695.15	-	-	-	-	-	23,655,431.09	-
小计	806,334,602.42	-	20,000,000.00	-167,579,606.49	16,190.99	2,798,954.83	-	-	-	621,570,141.75	-
合计	806,334,602.42	-	20,000,000.00	-167,579,606.49	16,190.99	2,798,954.83	-	-	-	621,570,141.75	-

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,075,040,590.95	10,815,348,338.46	16,403,233,165.45	15,838,962,234.42
其他业务	987,573,451.75	983,220,487.65	343,084,010.61	339,824,584.94
合计	12,062,614,042.70	11,798,568,826.11	16,746,317,176.06	16,178,786,819.36

与履约义务相关的信息：

对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,411,101,193.80	1,590,998,336.11
权益法核算的长期股权投资收益	-167,579,606.49	-3,853,268.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,734,251.30	-4,104,140.21
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-3,252,615.92
合计	1,234,787,336.01	1,579,788,311.14

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,508,621.75	
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）	171,491,781.31	
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	393,023.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,830,570.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-23,905,050.30	
减：所得税影响额	14,867,346.40	
少数股东权益影响额	-2,995,489.12	
合计	116,785,948.24	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-22.99%	-0.7216	-0.7216
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.54%	-0.7649	-0.7649

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有董事长赵伟先生签名的2020年年度报告。

二、载有公司法定代表人赵伟先生、主管会计工作负责人曾兆豪先生及会计机构负责人姚飞先生签名并盖章的财务报表。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师秦睿、夏坤签名并盖章的公司2020年年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部

欧菲光集团股份有限公司

法定代表人：赵伟

2021年4月27日