



惠州光弘科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-046

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐建兴、主管会计工作负责人肖育才及会计机构负责人(会计主管人员)杨姣容声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分的描述。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境与社会责任 .....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	30
第八节 优先股相关情况 .....	36
第九节 债券相关情况 .....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表原件；
- 2、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
光弘科技、本公司、公司、发行人	指	惠州光弘科技股份有限公司
明弘电子	指	深圳明弘电子科技有限公司
嘉兴光弘实业	指	嘉兴光弘实业有限公司
嘉兴光弘电子	指	嘉兴光弘科技电子有限公司
光弘（香港）	指	光弘科技电子（香港）有限公司（DBG Technology Electronics（Hong Kong） Limited）
光弘集团	指	光弘集团有限公司（DBG Holdings Limited）
印度光弘	指	DBG Technology (India) Private Limited
深圳光弘	指	深圳光弘通信技术有限公司
惠州光弘通讯	指	惠州光弘通讯技术有限公司
越南光弘	指	DBG Technology（Vietnam） Co. Ltd.
孟加拉光弘	指	DBG Technology BD Ltd.
华勤技术有限公司	指	原为华勤通讯技术有限公司，2020年7月27日更名为华勤技术有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《惠州光弘科技股份有限公司章程》
巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	指	登载年度报告的中国证监会指定网站
会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市中伦律师事务所
保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光弘科技	股票代码	300735
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州光弘科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光弘科技		
公司的外文名称（如有）	DBG Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DBG		
公司的法定代表人	唐建兴		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐宇晟	林夏婷
联系地址	惠州市大亚湾响水河工业园永达路 5 号	惠州市大亚湾响水河工业园永达路 5 号
电话	0752-5108688	0752-5108688
传真	0752-5108268	0752-5108268
电子信箱	ir@dbg.com.cn	linxiating@dbg.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,194,432,804.07	1,141,189,859.91	4.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,291,186.95	175,846,443.17	-38.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	68,596,153.87	156,926,607.21	-56.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,451,357.77	253,789,959.54	-110.82%
基本每股收益（元/股）	0.1406	0.2554	-44.95%
稀释每股收益（元/股）	0.1406	0.2554	-44.95%
加权平均净资产收益率	2.52%	5.98%	-3.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,320,501,768.93	4,979,457,150.15	6.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,168,657,454.50	4,222,153,988.38	-1.27%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	649,473.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,672,569.76	
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	34,140,262.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,956.33	
减：所得税影响额	5,098,171.38	
少数股东权益影响额（税后）	528,145.00	
合计	38,695,033.08	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司主要业务

##### 1、主要业务和产品

公司的主营业务为专业从事消费电子类、网络通讯类、汽车电子类等电子产品的PCBA和成品组装，并提供制程技术研发、工艺设计、采购管理、生产控制、仓储物流等完整服务的电子制造服务（EMS）。公司提供电子制造服务的主要产品包括消费电子类（智能手机、平板电脑）；网络通讯类（网络路由器、基站定位终端）；物联网、汽车电子类（OBD、行车记录仪）；智能穿戴类（智能手表）等电子产品。

##### 2、主要经营模式

公司的业务经营模式为EMS（Electronic Manufacturing Services）。在EMS模式下，公司以客户需求为导向，为其提供定制化的电子产品制造服务，服务内容涵盖原材料采购、新产品导入（NPI）、PCBA、成品组装、仓储物流等完整的电子产品制造环节。

公司具体的采购模式、生产模式、销售模式情况如下：

#### (1) 采购模式

##### a、实行“以产定购”的采购模式

公司实行“以产定购”的采购模式，设立了采购统括部专门负责采购事宜，采购的原材料包括主材料（如电子元器件、PCB、五金件、塑胶件、包装材料等组成产品的单元或部件）和辅材料（如锡制品等）。公司结合生产计划所需用料预算和材料库存等情况，拟定出物料需求计划然后进行采购；针对各工场之间可通用的辅材料，先进行内部协调、统计、汇总，然后根据实际需求情况按月集中采购。

##### b、采购渠道分为境内采购和境外采购

境内采购的原材料包括电子元器件、PCB、五金件、塑胶件、包装材料、锡膏、助焊剂等，原材料国内市场供给充足，质量符合标准，且采购方便快捷。公司根据生产用料需求直接与供应商洽谈采购条件，并签订采购合同，收货并验收合格后在合同约定的账期内完成付款。

境外采购的原材料主要是部分客户BOM表选用的国际品牌主材料，主要包括电子元器件、PCB等。公司通过子公司光弘集团进行境外采购，其操作流程具体如下：①公司根据用料需求提出采购条件、采购计划并制定采购单下达光弘集团；②光弘集团负责与境外供应商洽谈、签订采购合同并推进采购工作；③供应商在约定的时间内将货物、发票、装箱单等送至香港指定仓库，光弘集团确认收货；④光弘集团根据收货情况开具装箱单、发票等凭证予公司，公司则根据收到的凭证，逐项办理报关进口手续；⑤光弘集团按照合同约定的结算方式与境外供应商结算材料款；⑥公司向光弘集团支付采购价款。

##### c、严格的供应商管理体系

对于新供应商的开发和认证，公司建立了较高的准入门槛，需对供应商的基本信息实施全面调查，并通过质量、价格、交期、服务等各方面的综合对比和评估考核其资质。对于主材料和重要辅材料供应商有专门的审查团队进行现场审核；对于有RoHS、REACH或无卤化要求的部品，供应商需提供环保证明资料及第三方测试机构出具的测试报告。预选合格供应商经管理层最终审批确认后，方可列入《合格供方清单》并实施批量采购。

公司持续开发和定期维护进入《合格供方清单》的供应商，每月根据供应商的质量、交付、服务、投诉等情况对供应商进行综合评分，年底进行总体评价确定是否继续合作。对列入《合格供方清单》的重要供应商，公司每年对其进行现场审核。

对连续超过一年或以上未供货后需再次合作的，按照供应商开发控制流程重新进行评价和审查，确认合格后方可恢复合作。

## （2）生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，根据客户订单需求情况，进行生产调度、管理和控制。公司在生产过程中从来料、在制品到完成品等关键节点均设有IQC、PQC、FQC等岗位负责品质检测，力求以最优的成本和最高的质量及时完成订单交付。

## （3）销售模式

公司的销售模式为直接销售，即公司或子公司直接与客户签署合同，直接将货物销售给客户并进行结算。公司广泛采用行业交流、展会宣传、网站推广等形式开发客户资源。公司客户主要为国内外知名电子产品品牌商或ODM企业，他们对于供应商有严格的资质审核制度，通常情况下公司需通过客户1-2年严格的资质认证后才能进入其合格供应商体系，从而具备参与项目投标的条件。在确立最终合作关系前，公司还需通过客户对公司经营战略、质量管理、风险控制、流程IT等多个方面的现场审核。公司在正式获取订单前亦根据客户需求为其提供新产品的试制服务。通常情况下公司进入客户合格供应商体系后，即与客户保持长期稳定的合作关系。公司销售按照产品出货是否涉及报关出口分为境内销售和境外销售两种。

## 3、业绩的主要驱动因素

### （1）发挥公司优势，提高经营效益

公司的品质管控能力得到了监督机构和客户的高度认可，公司已通过ISO9001:2015、ISO14001:2015、IATF16949:2016、ISO13485:2016、ISO45001:2018和ANSI/ESD S20.20-2014等多项管理体系认证。公司的品质管控能力得到了监督机构和客户的高度认可，荣获“中国质量诚信企业”、“华为供应商质量奖（含CSR）”、“华勤技术战略供应商”、中国质量认证中心“A类企业”等荣誉。

### （2）募投项目突破升级，开启发展新篇章

随着上市公开募投项目惠州二期生产基地全面达产，公司产能大幅提升。公司在2020年4月进行了非公开发行股票发行，所募资金将用于三期智能生产基地的建设和云计算和工业互联网平台的建设。相关募投项目于2021年二季度开始逐步投产启用，保障公司未来三年的产能提升空间，而公司信息化、自动化水平也将进一步升级，更好地响应客户的产能与品控需求。

### （3）拓展海外基地，深化全球化布局

公司对印度光弘的控股收购，标志着光弘公司走向了国际市场。随着印度工厂的成功运作，公司亦开始着手复制其成功模式，分别于越南和孟加拉兴建全新的制造基地，其中越南光弘于2021年第二季度开始投产，为客户海外订单需求提供本地化的制造服务。公司将通过更多、更完善的国内外布局打造国内、国外双循环的业务体系，充分利用各地独有的经济政策和地缘优势，满足品牌客户全球化的市场需求。

## （二）行业特点

公司所处行业属于EMS行业，目前全球EMS行业的市场集中度相对较高。经过多年发展，我国大陆地区EMS行业形成了国际大型EMS企业和本土领先EMS企业相互竞争、共同发展的格局。EMS行业提供电子产品的制造服务，一般不涉及生产许可、特许经营等。EMS企业与上游原材料供应商和下游消费电子、网络通讯、汽车电子等电子产品品牌商均按照市场化原则形成合作关系，不存在行政性壁垒，行业市场化程度较高。

## （三）行业地位

公司是国内领先的EMS企业，拥有规范的生产管理体系、标准的操作流程、精细的检测标准和可视化的管控程序，具有市场响应速度快、运营效率高等特点，较强的整体制造能力和服务水平使其从本土EMS企业中脱颖而出。

公司凭借质量高、交期准的优势，获得了国内外知名企业的认可。在智能手机、平板电脑和网络终端产品上，公司成功进入华为、小米、荣耀等全球知名品牌商和华勤技术、闻泰通讯等领先ODM企业的供应链。

## 二、核心竞争力分析

### 1、快速响应能力

随着电子产品生命周期越来越短，品牌商对EMS企业在快速响应方面的要求越来越高，EMS企业能否根据市场和客户的需求变化快速组织生产并实现及时交货，决定了其是否能获取持续的订单并保持盈利。公司的快速响应能力主要体现在新产品导入快、生产周期短和仓储配送快三个方面。

### 2、品质管控优势

公司已通过ISO9001:2015、ISO14001:2015、IATF16949:2016、ISO13485:2016、ISO45001:2018和ANSI/ESD S20.20-2014等多项管理体系认证，建立了质量、环境及职业健康安全一体化管理体系。此外，公司的品质管控能力得到了监督机构和客户的高度认可，荣获“中国质量诚信企业”、中国质量认证中心“A类企业”、“华为供应商质量奖（含CSR）”、“华勤技术战略供应商”等荣誉。

### 3、客户资源优势

公司自成立以来始终专注于为客户提供高质量的电子制造服务，掌握了多个领域的核心工艺技术，在客户资源的深度与广度上形成了自身独有的优势。在客户深度上，凭借一流的技术和过硬的产品质量，公司积累了一大批优质的客户，主要包括华为、小米、荣耀、华勤技术、闻泰通讯、龙旗科技等业内领先企业，并与之建立了长期稳定的合作关系。在客户广度上，公司致力于打造多元化客户领域，主要客户广泛分布于消费电子、网络通讯、汽车电子、智能穿戴等领域。

### 4、领先的整体制造能力

公司长期保持技术创新和引进先进设备，整体制造能力处于行业领先水平。公司是广东省两化融合示范企业，较早践行了工业化和信息化深度融合，持续引进业内领先设备并优化工序布局，其自动化和信息化程度持续提高。

目前，公司拥有业界领先的高速高精度双轨贴片线，可以“一站式”完成产品双面贴片，贴装精度在行业内处于领先水平。公司还引进了高精度POP工艺，可以精确地在小尺寸的PCB上完成堆叠式贴装，满足承接各类高精度电子产品的生产制造的需求。

### 5、人才优势

公司的管理团队较为稳定，主要管理人员大多具有10年以上电子制造业生产管理经验，对EMS行业理解深刻，能准确把握行业发展趋势，根据公司的实际情况制定清晰可行的发展战略。公司注重技术人才的引进和培养，公司的技术骨干大部分具有通讯、电子电路、工业设计、软件开发、机电一体化等专业背景和丰富的从业经验。

### 6、总成本领先优势

在精益生产方式的要求和指导下，公司建立了高效的节约文化，并将成本控制的理念渗透到经营的各个环节，具有明显优于同行业的总成本领先优势。公司目前已获得78项专利技术和12项软件著作权授权。同时公司拓展与国内外专业科研院所合作，开展课题研究和开发，借助外部的研发、技术与信息优势，提升公司内部工艺技术水平。

## 三、主营业务分析

### 1、概述

在经历了2020年年初新冠疫情的冲击以及下半年中美贸易战升温等不利外部因素的影响之后，2021年公司导入新客户填补原有大客户缺失份额，进而完成客户结构优化，摆脱原先对大客户的高度依赖。同时，在原有通信终端业务的基础上，大力拓展智能穿戴、汽车电子等业务，通过行业头部客户的新产品导入，取得了良好的成效。

报告期内，公司整体仍保持良好的经营状态，业绩基本保持稳定。在公司全体员工的共同努力下，实现营业收入 11.94 亿元，同比增长 4.67%；归属于上市公司股东的净利润 1.07 亿元，同比减少 38.99%。

### （一）客户结构优化，新业务蓄势待发

在 2020 年原有大客户因外部因素影响，导致订单急剧减少之后，公司积极引入新客户填补缺失份额。在小米、荣耀等品牌商客户导入后，公司消费电子业务已经显著恢复，随着相关客户的强劲增长态势，公司业务也将继续提升。

报告期内，公司亦成功获得知名汽车零部件供应商法雷奥的全球供应商资质，成为其全球 EMS 伙伴。近年来汽车电子市场高速发展，拥有着广阔的前景，与法雷奥的合作开启预示着公司实现汽车电子业务快速发展的契机已经到来。

### （二）募投项目进展良好，智能化生产提升效率

随着公司订单的日益增加，为满足更多的客户需求，公司计划扩大产能，以保证业务规模持续扩张，更好地实现业务规模和经营业绩的加速发展。公司在 2020 年 4 月进行了非公开发行股票发行，所募资金用于“光弘科技三期智能生产基地项目”、“云计算和工业互联网平台项目”和“补充流动资金项目”。其中光弘科技三期智能生产基地已于 2019 年 8 月以自有资金启动，并已于 2021 年二季度开始逐步启用，新的三期项目将为公司确保未来三年的产能的提升空间，而公司信息化、自动化水平也将进一步升级，更好地响应客户的产能与品控需求。

### （三）推进公司业务全球化布局，巩固公司行业地位

优质的客户群体、广阔的市场前景，为光弘科技带来了业务的快速发展。随着各品牌客户市场全球化布局的迫切需求，继投资控股印度光弘的成功案例之后，公司也在海外开启更多兴建制造基地的计划。公司分别经第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议，以及 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于子公司对外投资暨关联交易的议案》，决议投资兴建越南制造基地。公司亦开始了孟加拉制造基地的筹建工作（相关投资决议已于 2021 年 2 月经第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议审议通过）。

在印度光弘产能不断提升的基础上，越南、孟加拉光弘也将陆续投入使用。为公司打造国内、国外双循环的业务体系，满足品牌客户市场全球化的需求，与客户在全世界范围展开更广泛合作。

## 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,194,432,804.07	1,141,189,859.91	4.67%	
营业成本	923,712,601.86	834,908,459.56	10.64%	
销售费用	7,913,189.60	8,552,161.12	-7.47%	
管理费用	94,490,938.53	91,350,769.96	3.44%	
财务费用	6,068,964.10	-3,597,048.96	268.72%	主要系印度子公司增加借款产生的利息支出
所得税费用	23,696,083.05	26,975,379.00	-12.16%	
研发投入	50,004,710.80	38,706,002.89	29.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-27,451,357.77	253,789,959.54	-110.82%	主要系去年四季度收入下降导致本期收到的销售商品提供劳务的现金下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-35,849,112.85	-1,703,542,817.39	97.90%	主要系上年同期利用增发股份收到的现金购买理财产品的金额较大所致

筹资活动产生的现金流量净额	-86,807,581.14	1,829,134,011.61	-104.75%	主要系上年同期增发股份产生较大金额的现金流入所致
现金及现金等价物净增加额	-152,896,615.83	381,595,316.88	-140.07%	主要系经营活动和筹资活动现金净流入下降所致

### 3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 4、占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
消费电子	771,661,070.92	583,914,878.10	24.33%	-18.91%	-15.44%	-3.10%

## 四、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	24,842,270.40	17.05%	理财产品收益	否
公允价值变动损益	9,297,991.65	6.38%	理财产品公允价值变动收益	否
资产减值	-543,160.46	-0.37%	存货跌价准备增加	否
营业外收入	1,424,592.79	0.98%		否
营业外支出	575,441.18	0.39%		否
信用减值损失	-4,233,335.31	-2.90%	主要是应收款项坏账准备增加所致	否
资产处置收益	649,473.98	0.45%	处置固定资产产生的收益	否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	692,034,004.88	13.01%	829,399,965.80	16.66%	-3.65%	主要系分配现金股利及经营活动产生的现金流量净额减少所致
应收账款	946,244,994.65	17.78%	497,796,117.84	10.00%	7.78%	主要系本报告期与去年四季度相比收入增长所致
合同资产					0.00%	
存货	124,411,952.58	2.34%	51,497,594.60	1.03%	1.31%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	1,307,842,895.04	24.58%	1,166,569,323.94	23.43%	1.15%	
在建工程	261,163,417.17	4.91%	198,639,549.31	3.99%	0.92%	
使用权资产	33,953,424.50	0.64%		0.00%	0.64%	
短期借款	223,560,965.05	4.20%	190,221,812.18	3.82%	0.38%	
合同负债	20,905,517.82	0.39%	32,859,769.66	0.66%	-0.27%	
长期借款	18,428,631.09	0.35%	27,148,855.66	0.55%	-0.20%	
租赁负债	26,685,832.94	0.50%		0.00%	0.50%	
交易性金融资产	1,633,023,415.36	30.69%	1,914,106,502.09	38.44%	-7.75%	主要系部分购买的理财产品赎回所致
应收款项融资	51,673,944.57	0.97%	9,854,378.89	0.20%	0.77%	
应付账款	353,262,490.69	6.64%	152,367,143.48	3.06%	3.58%	主要系本报告期与去年四季度相比采购增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、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.交易性金融资产（不含衍生金融资产	1,914,106,502.09	9,297,991.65			2,560,000,000.00	2,850,381,078.38		1,633,023,415.36

产)								
金融资产 小计	1,914,106,502 .09	9,297,991.65			2,560,000,000 .00	2,850,381,078 .38		1,633,023,415 .36
上述合计	1,914,106,502 .09	9,297,991.65			2,560,000,000 .00	2,850,381,078 .38		1,633,023,415 .36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	174,226,604.60	信用证保证金
应收票据	37,405,298.62	银行承兑汇票质押
固定资产	27,035,231.89	抵押
合计	238,667,135.11	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他	1,516,326,277.76	6,532,005.56		2,010,000,000.00	2,055,194,886.29	33,552,297.71	1,477,663,397.03	募集资金
其他	376,780,224.33	2,765,986.09		550,000,000.00	795,186,192.09	587,964.34	134,360,018.33	自有资金
基金	21,000,000.00						21,000,000.00	自有资金
合计	1,914,106,502.09	9,297,991.65	0.00	2,560,000,000.00	2,850,381,078.38	34,140,262.05	1,633,023,415.36	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	218,369.38
报告期投入募集资金总额	22,425.8
已累计投入募集资金总额	62,021.7
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本次募集资金承诺投资项目：1、光弘科技三期智能生产建设项目承诺投资总额 198,320.66 万元，截至期末累计投入金额 43,093.52 万元，投资进度 21.73%；2、云计算及工业互联网平台建设项目承诺投资总额 20,405.40 万元，截至期末累计投入金额 1,010.61 万元，投资进度 4.95%；3、补充流动资金项目承诺投资总额 18,000.00 万元，截至期末累计投入 17,917.04 万元，投资进度 99.54%。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											



1. 光弘科技三期智能生产建设项目	否	198,320.66	198,320.66	21,550.39	43,093.52	21.73%				不适用	否
2. 云计算及工业互联网平台建设项目	否	20,405.4	20,405.4	875.41	1,010.61	4.95%				不适用	否
3. 补充流动资金项目	否	18,000	18,000	0	17,917.04	99.54%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	236,726.06	236,726.06	22,425.8	62,021.17	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	236,726.06	236,726.06	22,425.8	62,021.17	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金实际到位前，为了确保募集资金拟投资项目的顺利实施，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 6,891.74 万元。2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 6,891.74 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，此事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《惠州光弘科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。截至 2020 年 12 月 30 日，公司已完成上述以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的工作，置换金额共计人民币 6,891.74 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金 150,000 万元购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度的前提下，使用不超过人民币 150,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，期限为自公司董事会作出决议之日起 12 个月。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用，公司董事会授权董事长（在法律法规及公司章程允许的范围内）行使投资决策权并由财务负责人负责具体购买事宜。截止 2021 年 6 月 30 日，在授权范围内使用闲置募集资金 147,000 万元购买了结构性存款。剩余尚未使用的募集资金人民币 120,564,092.67 元存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	201,000	147,000	0	0
银行理财产品	自有资金	55,000	13,269.7	0	0
合计		256,000	160,269.7	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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
DBG Technology (India) Private Limited	子公司	手机加工	305,000,000.00 印度卢比	599,402,348.14	87,940,714.28	232,910,191.73	42,723,610.85	34,562,301.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**国际形势动荡及国际化管理的风险：**中美贸易争端可能会长期存在，国际贸易形势多变，为整个电子行业带来诸多不确定因素。在此背景下，公司正积极向海外市场进军，加速在东南亚等地区布局，在绕开贸易保护主义所带来的壁垒的同时寻找新的机遇。同时，海外布局的推进也为公司新时代下全球化管理带来了新的挑战，公司也正抓紧国际化人才的培养和储备，进而拓展公司的国际版图。

**人工成本持续上涨的风险：**随着未来新厂房投入生产及产能规模持续提升，用工需求仍将持续增加，为了吸引新员工加入和保持员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，未来人工成本依然对公司经营形成一定的负担。公司将持

续推进设备升级和自动化的普及，以自动化带来的效率提升平衡人工成本的上升。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	55.19%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 14 日	巨潮资讯网：《2020 年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 一、2021年限制性股票激励计划

1、2021年4月22日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于审议公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于审议公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于审议公司<提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项>的议案》，公司独立董事、律师事务所发表了意见。

2、2021年4月22日，公司第二届监事会第十次会议通过了《关于审议公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于审议公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。公司已将激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

3、2021年5月14日，公司2020年年度股东大会审议通过《关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2021年6月21日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过《关于公司调整2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的议案》、《关于公司向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股

票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对授予日激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。

5、2021年6月25日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过《关于调整公司2021年限制性股票激励计划限制性股票首次授予价格的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

6、本次激励计划首次授予的限制性股票为930万股，首次授予日为2021年6月21日，限制性股票上市日期为2021年7月7日。

具体内容详见公司分别于2021年4月23日、5月7日、5月14日、6月21日、6月25日、7月7日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》、《监事会关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》、《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-026）、《关于调整2021年限制性股票激励计划首次激励对象名单的公告》（公告编号：2021-033）、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-034）、《监事会关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单(授予日)的核查意见》（公告编号：2021-035）、《2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（授予日）》、《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予价格的公告》（公告编号：2021-039）、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告（修订后）》（公告编号：2021-040）、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票调整的公告》（公告编号：2021-041）、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-042）等内容。

## 二、员工持股计划

本报告期内无员工持股计划

## 三、其他员工激励措施

本报告期内无其他员工激励措施

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司始终坚持回报社会的理念，以高度的企业责任感和社会爱心，热心于社会公益事业，以实际行动为当地社区的公益，教育及体育事业作出贡献。促进企业与社会、国家、自然的协调、和谐发展，为落实科学发展观、构建社会主义和谐社会做出贡献。

公司履行社会责任符合国家法律法规要求和标准，无重大环保和安全事故，未被列入环保部门的污染严重企业名单，也未受到环保、劳动等部门的处罚；不存在对社会责任履行有重大影响的期后事项及媒体质疑事项。公司长期践行工匠精神，坚持购置全球最优装备和最先进的软件，每年保持投入巨大资本进行生产工艺升级、生产设备更新以及工程技术研发，定位于高端电子制造，服务中国及全球一流品牌商。未来，公司还将围绕中国制造2025的国家战略，致力于提升公司制造综合实力，进入全球电子制造服务企业前列。公司将继续坚持可持续发展的战略，诚信经营，不断完善公司社会责任管理体系，重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项



适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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
东莞华贝电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、HECL Technology Pvt Ltd、南昌华勤电子科技有限公司	华勤技术股份有限公司子公司，华勤技术股份间接持有本公司5.59%的股权且公司董事邹宗信担任华勤通讯高级副总裁	销售	加工费	市场定价	8.22	24,481.41	20.64%	80,000	否	月结 60 天	非终端产品，同类交易市价很难获取，尚未找到		
合计				--	--	24,481.41	--	80,000	--	--	--	--	--

			41						
大额销货退回的详细情况	无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2021 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第十四次会议及 2021 年 5 月 14 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年日常关联交易预计情况的议案》，预计 2021 年度公司与华勤系公司发生的关联交易金额不超过 80,000.00 万元。报告期内，公司与华勤发生关联交易的金额为 24,481.41 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、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。

## 十二、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

光弘科技向星华电子(惠州)有限公司租赁厂房及宿舍，报告期内确认租赁费4,653,267.51元。

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

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 物(如 有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
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 物(如 有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
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	担保物 (如有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
公司担保总额（即前三大项的合计）										
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

本公司为全资/控股子公司提供担保：

被担保子公司	担保事项	担保方式	担保期限	担保额度
光弘科技电子（香港）有限公司、光弘集团有限公司、光弘科技（投资）有限公司、正弘电子有限公司、嘉兴光弘实业有限公司、嘉兴光弘科技电子有限公司、深圳明弘电子科技有限公司、惠州光弘通讯技术有限公司、DBG Technology（Vietnam）Co.Ltd、DBG Technology（India）Private Limited、DBG Technology BDLtd.	自股东大会通过本议案之日起两年内期间，XIAOMI CORPORATION 及其子公司（以下合称“小米公司”）向子公司销售产品或服务的合同/协议、订单及其以纸面或电子方式签署的任何附件、交易文件和相关文件所发生的连续性交易项下的子公司所负全部债务。最高担保限额为30,000 万美元或等值金额的其他货币。	连带责任担保	自被保证交易合同约定的债务履行期限届满之日起两年。	最高担保限额为30,000万美元或等值金额的其他货币
光弘集团有限公司（DBG HOLDINGS LIMITED）、光弘科技电子（香港）有限公司（DBG Technology Electronics（HongKong）Limited）、嘉兴光弘实业有限公司、深圳明弘电子科技有限公司、嘉兴光弘科技电子有限公司、惠州光弘通讯技术有限公司、深圳光弘通信技术有限公司、DBG Technology（India） Private Limited	子公司签署的业务合同项下应付款项及因生产经营所需对银行等金融机构的借款	连带责任担保	根据合同实际情况，按照相关法律法规及双方约定确定	公司为子公司签署的业务合同、借款合同提供的担保总额不超过7,200万美元或等值金额的其他货币

说明：

- 截至2021年6月30日，子公司业务合同项下的应付款项业务合同未附有担保协议；
- 截至2021年6月30日，公司为DBG Technology（India）Private Limited 与24000万人民币等值的印度卢比借款额存入汇丰银行（中国）有限公司惠州支行12,900万元保证金，担保期限1年；为DBG Technology（India）Private Limited 与5000万人民币等值的印度卢比借款额存入星展银行（中国）有限公司广州支行3,000万元保证金，担保期限1年。

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	19,479,993	2.51%	0	0	0	-4,550,832	-4,550,832	14,929,161	1.93%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	18,858,993	2.43%	0	0	0	-4,449,087	-4,449,087	14,409,906	1.86%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	18,858,993	2.43%	0	0	0	-4,449,087	-4,449,087	14,409,906	1.86%
4、外资持股	621,000	0.08%	0	0	0	-101,745	-101,745	519,255	0.07%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	621,000	0.08%	0	0	0	-101,745	-101,745	519,255	0.07%
二、无限售条件股份	755,141,127	97.49%	0	0	0	4,550,832	4,550,832	759,691,959	98.07%
1、人民币普通股	755,141,127	97.49%	0	0	0	4,550,832	4,550,832	759,691,959	98.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	774,621,120	100.00%	0	0	0	0	0	774,621,120	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据相关法律法规，创业板上市公司董事、监事和高级管理人员其所持有的股份在任职期间按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
苏志彪	7,996,527	1,994,880	0	6,001,647	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
朱建军	5,831,944	1,424,620	0	4,407,324	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
李正大	1,516,585	311,685	0	1,204,900	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
肖育才	1,368,894	227,925	0	1,140,969	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
王军发	1,250,138	269,626	0	980,512	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
杨荣	713,405	178,351	0	535,054	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
萧妙文	409,500	101,745	0	307,755	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
唐建兴	211,500	0	0	211,500	高管锁定股	按高管锁定股解

						除限售规定解除限售
张平	181,500	42,000	0	139,500	高管锁定股	按高管锁定股解除限售规定解除限售
合计	19,479,993	4,550,832	0	14,929,161	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,871	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
光弘投资有限公司	境外法人	51.08%	395,691,660	0	0	395,691,660		
广东恒健资本管理有限公司	国有法人	1.84%	14,258,030	0	0	14,258,030		
北信瑞丰资管—非凡资产管理翠竹 13W 理财产品周四公享 01 款—上海北信民生凤凰 18 号单一资产管理计划	其他	1.14%	8,868,243	0	0	8,868,243		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资	其他	0.99%	7,640,749		0	7,640,749		



资基金								
苏志彪	境内自然人	0.77%	6,002,196	0	6,001,647	549		
深圳市国协一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.76%	5,912,161	0	0	5,912,161		
朱建军	境内自然人	0.76%	5,876,433	0	4,407,324	1,469,109		
北京恒昌弘德资产管理有限公一恒德利得 2 号私募证券投资基金	其他	0.69%	5,311,101		0	5,311,101		
建信（北京）投资基金管理有限责任公司	国有法人	0.61%	4,729,729	0	0	4,729,729		
财通基金—工商银行—投乐定增 9 号资产管理计划	其他	0.57%	4,434,121	0	0	4,434,121		
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	光弘投资有限公司实际控制人为唐建兴先生。							
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 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	惠州光弘科技股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专用证券账户，持股比例为 1.51%，报告期末持有无限售股份数为 11,696,487 股。							
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					
光弘投资有限公司	395,691,660	人民币普通股	395,691,660					
广东恒健资本管理有限公司	14,258,030	人民币普通股	14,258,030					
北信瑞丰资管—非凡资产管理翠竹 13W 理财产品周四公享 01 款—上海北信民生凤凰 18 号单一资产管理计	8,868,243	人民币普通股	8,868,243					

划			
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	7,640,749	人民币普通股	7,640,749
深圳市国协一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,912,161	人民币普通股	5,912,161
北京恒昌弘德资产管理有限公司—恒德利得 2 号私募证券投资基金	5,311,101	人民币普通股	5,311,101
建信（北京）投资基金管理有限责任公司	4,729,729	人民币普通股	4,729,729
财通基金—工商银行—投乐定增 9 号资产管理计划	4,434,121	人民币普通股	4,434,121
香港中央结算有限公司	4,284,491	人民币普通股	4,284,491
中信证券—无锡产发服务贸易投资基金合伙企业（有限合伙）—中信证券无锡服贸一号单一资产管理计划	4,138,513	人民币普通股	4,138,513
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	光弘投资有限公司实际控制人为唐建兴先生； 前十名无限售流通股股东中：惠州光弘科技股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专用证券账户，持股比例为 1.51%，报告期末持有无限售股份数为 11,696,487 股。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	北京恒昌弘德资产管理有限公司—恒德利得 2 号私募证券投资基金，通过信用证券账户持股数为：5,311,101.00 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
唐建兴	董事长、总	现任	282,000	0	0	282,000	0	0	0

	经理								
简松年	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏志彪	董事、副总经理	现任	8,002,196	0	2,000,000	6,002,196	0	0	0
萧妙文	董事	现任	410,340	0	0	410,340	0	0	0
邹宗信	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张鲁刚	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈汉亭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭丽霞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱乐群	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘冠尉	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李文光	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张平	监事	现任	186,000	0	0	186,000	0	0	0
朱建军	副总经理	现任	5,876,433	0	0	5,876,433	0	0	0
李正大	副总经理	现任	1,606,534	0	0	1,606,534	0	0	0
王军发	副总经理	现任	1,307,350	0	0	1,307,350	0	0	0
徐宇晟	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖育才	财务总监	现任	1,521,292	0	0	1,521,292	0	0	0
合计	--	--	19,192,145	0	2,000,000	17,192,145	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：惠州光弘科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	692,034,004.88	829,399,965.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,633,023,415.36	1,914,106,502.09
衍生金融资产		
应收票据	5,217,017.07	14,502,728.56
应收账款	946,244,994.65	497,796,117.84
应收款项融资	51,673,944.57	9,854,378.89
预付款项	29,772,396.86	13,736,841.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,112,113.59	25,789,372.03
其中：应收利息	7,207,590.09	3,937,608.14
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	124,411,952.58	51,497,594.60
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,782,578.80	67,532,019.36
流动资产合计	3,514,272,418.36	3,424,215,520.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,307,842,895.04	1,166,569,323.94
在建工程	261,163,417.17	198,639,549.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,953,424.50	
无形资产	78,789,395.56	79,768,468.92
开发支出		
商誉	15,329,329.00	15,927,355.75
长期待摊费用	75,337,160.90	72,583,779.54
递延所得税资产	16,703,887.93	15,256,749.20
其他非流动资产	17,109,840.47	6,496,402.71
非流动资产合计	1,806,229,350.57	1,555,241,629.37
资产总计	5,320,501,768.93	4,979,457,150.15
流动负债：		
短期借款	223,560,965.05	190,221,812.18
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,405,298.62	8,754,846.68
应付账款	353,262,490.69	152,367,143.48

预收款项		
合同负债	20,905,517.82	32,859,769.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	126,369,903.67	127,902,383.08
应交税费	56,541,439.26	20,354,677.73
其他应付款	87,067,171.04	21,575,296.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,872,790.68	
其他流动负债	850,275.58	4,978,132.12
流动负债合计	913,835,852.41	559,014,061.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,428,631.09	27,148,855.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,685,832.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,231,215.32	43,250,977.88
递延所得税负债	4,257,266.54	6,303,524.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,602,945.89	76,703,357.74
负债合计	1,009,438,798.30	635,717,419.17
所有者权益：		
股本	774,621,120.00	774,621,120.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,701,650,035.20	2,701,650,035.20
减：库存股	200,024,811.57	200,024,811.57
其他综合收益	-23,683,206.90	-15,480,412.67
专项储备		
盈余公积	141,513,327.42	141,513,327.42
一般风险准备		
未分配利润	774,580,990.35	819,874,730.00
归属于母公司所有者权益合计	4,168,657,454.50	4,222,153,988.38
少数股东权益	142,405,516.13	121,585,742.60
所有者权益合计	4,311,062,970.63	4,343,739,730.98
负债和所有者权益总计	5,320,501,768.93	4,979,457,150.15

法定代表人：唐建兴

主管会计工作负责人：肖育才

会计机构负责人：杨姣容

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	528,163,839.32	549,824,256.10
交易性金融资产	1,631,494,998.86	1,909,578,007.19
衍生金融资产		
应收票据	5,217,017.07	5,012,500.23
应收账款	530,255,131.80	325,317,749.30
应收款项融资	5,673,680.56	3,804,378.89
预付款项	6,647,104.95	675,122.13
其他应收款	72,069,016.27	66,850,360.01
其中：应收利息	6,383,150.00	5,189,677.80
应收股利		
存货	50,160,281.32	24,765,226.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	60,192.22	9,331,831.12
流动资产合计	2,829,741,262.37	2,895,159,431.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	360,375,132.83	334,975,132.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,042,256,036.91	985,929,470.79
在建工程	242,319,060.70	198,510,410.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,270,447.75	59,035,741.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	60,520,344.84	56,014,550.13
递延所得税资产	5,443,367.90	4,182,356.05
其他非流动资产	10,385,650.00	6,496,402.71
非流动资产合计	1,779,570,040.93	1,645,144,064.16
资产总计	4,609,311,303.30	4,540,303,496.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	139,509,108.47	136,997,872.45
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	114,173,443.68	109,186,807.27
应交税费	33,985,641.94	10,562,460.63
其他应付款	135,256,599.76	18,496,993.38

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	422,924,793.85	275,244,133.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,550,130.81	23,335,528.62
递延所得税负债	1,542,788.06	2,755,239.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,092,918.87	26,090,767.93
负债合计	453,017,712.72	301,334,901.66
所有者权益：		
股本	774,621,120.00	774,621,120.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,699,573,184.44	2,699,573,184.44
减：库存股	200,024,811.57	200,024,811.57
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	141,513,327.42	141,513,327.42
未分配利润	740,610,770.29	823,285,774.17
所有者权益合计	4,156,293,590.58	4,238,968,594.46
负债和所有者权益总计	4,609,311,303.30	4,540,303,496.12

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,194,432,804.07	1,141,189,859.91
其中：营业收入	1,194,432,804.07	1,141,189,859.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,090,933,228.63	978,987,199.81
其中：营业成本	923,712,601.86	834,908,459.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,742,823.74	9,066,855.24
销售费用	7,913,189.60	8,552,161.12
管理费用	94,490,938.53	91,350,769.96
研发费用	50,004,710.80	38,706,002.89
财务费用	6,068,964.10	-3,597,048.96
其中：利息费用	8,955,691.08	805,479.75
利息收入	2,632,430.54	4,954,067.34
加：其他收益	11,382,377.90	4,114,766.08
投资收益（损失以“-”号填列）	24,842,270.40	13,871,636.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	9,297,991.65	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,233,335.31	1,933,902.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-543,160.46	-808,776.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)	649,473.98	3,612,050.80
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	144,895,193.60	184,926,239.43
加: 营业外收入	1,424,592.79	2,616,319.39
减: 营业外支出	575,441.18	1,471,227.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	145,744,345.21	186,071,331.26
减: 所得税费用	23,696,083.05	26,975,379.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	122,048,262.16	159,095,952.26
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	122,048,262.16	159,095,952.26
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	107,291,186.95	175,846,443.17
2.少数股东损益	14,757,075.21	-16,750,490.91
六、其他综合收益的税后净额	-8,202,794.23	-731,665.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,202,794.23	-731,665.73
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-8,202,794.23	-731,665.73

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-8,202,794.23	-731,665.73
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	113,845,467.93	158,364,286.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,088,392.72	175,114,777.44
归属于少数股东的综合收益总额	14,757,075.21	-16,750,490.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1406	0.2554
（二）稀释每股收益	0.1406	0.2554

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

法定代表人：唐建兴

主管会计工作负责人：肖育才

会计机构负责人：杨姣容

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	883,368,958.27	1,061,506,200.71
减：营业成本	720,806,305.78	755,321,969.01
税金及附加	7,472,405.60	8,689,652.27
销售费用	7,055,062.69	5,589,082.07
管理费用	64,712,826.49	64,765,732.64
研发费用	45,249,903.11	34,844,261.22
财务费用	-2,382,057.39	-5,963,301.77
其中：利息费用		190.84
利息收入	2,924,447.25	6,923,314.63

加：其他收益	7,068,008.57	3,477,198.69
投资收益（损失以“-”号填列）	24,783,015.34	13,717,576.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,297,991.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,642,094.38	1,586,466.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-550,049.31	-536,362.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,170,015.97	2,092,998.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,581,399.83	218,596,683.80
加：营业外收入	1,281,814.79	1,640,880.63
减：营业外支出		729,855.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,863,214.62	219,507,708.51
减：所得税费用	10,953,291.90	32,938,893.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,909,922.72	186,568,815.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,909,922.72	186,568,815.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	69,909,922.72	186,568,815.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	862,235,106.61	1,239,415,170.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		



代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,097,282.23	37,053.64
收到其他与经营活动有关的现金	25,983,447.07	80,358,455.94
经营活动现金流入小计	898,315,835.91	1,319,810,680.12
购买商品、接受劳务支付的现金	264,553,250.22	304,453,127.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	552,305,407.27	595,174,873.56
支付的各项税费	64,262,001.35	89,086,819.92
支付其他与经营活动有关的现金	44,646,534.84	77,305,899.31
经营活动现金流出小计	925,767,193.68	1,066,020,720.58
经营活动产生的现金流量净额	-27,451,357.77	253,789,959.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,003,962.13	7,691,910.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,974,639.00	36,519,099.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,834,000,000.00	1,810,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,895,978,601.13	1,854,211,009.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	370,827,713.98	418,753,826.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,561,000,000.00	3,139,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,931,827,713.98	3,557,753,826.69
投资活动产生的现金流量净额	-35,849,112.85	-1,703,542,817.39

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,339,200.00	2,151,629,137.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,339,200.00	
取得借款收到的现金	40,229,152.87	36,197,241.70
收到其他与筹资活动有关的现金	91,836,547.91	
筹资活动现金流入小计	135,404,900.78	2,187,826,379.04
偿还债务支付的现金	15,330,399.04	15,667,465.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,479,615.12	168,729,559.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	46,402,467.76	174,295,343.22
筹资活动现金流出小计	222,212,481.92	358,692,367.43
筹资活动产生的现金流量净额	-86,807,581.14	1,829,134,011.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,788,564.07	2,214,163.12
五、现金及现金等价物净增加额	-152,896,615.83	381,595,316.88
加：期初现金及现金等价物余额	670,704,016.11	326,251,951.85
六、期末现金及现金等价物余额	517,807,400.28	707,847,268.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	784,624,821.25	1,247,869,534.18
收到的税费返还	10,097,282.23	
收到其他与经营活动有关的现金	84,859,866.51	15,405,478.85
经营活动现金流入小计	879,581,969.99	1,263,275,013.03
购买商品、接受劳务支付的现金	217,759,672.15	287,984,679.39
支付给职工以及为职工支付的现金	484,919,525.85	530,754,068.17
支付的各项税费	57,084,080.52	82,015,070.65
支付其他与经营活动有关的现金	29,862,921.66	60,787,479.26
经营活动现金流出小计	789,626,200.18	961,541,297.47

经营活动产生的现金流量净额	89,955,769.81	301,733,715.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	38,939,090.32	6,744,764.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,896,970.00	34,131,264.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,830,000,000.00	1,798,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,882,836,060.32	1,838,876,028.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	318,648,909.00	312,131,411.34
投资支付的现金	25,400,000.00	173,571,870.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,560,000,000.00	3,133,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,904,048,909.00	3,618,703,281.34
投资活动产生的现金流量净额	-21,212,848.68	-1,779,827,252.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,151,629,137.34
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,836,547.91	
筹资活动现金流入小计	91,836,547.91	2,151,629,137.34
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,584,926.60	165,990,430.84
支付其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	172,871,510.94
筹资活动现金流出小计	197,584,926.60	338,861,941.78
筹资活动产生的现金流量净额	-105,748,378.69	1,812,767,195.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	345,040.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-36,660,416.78	334,673,658.45
加：期初现金及现金等价物余额	405,824,256.10	292,920,998.92
六、期末现金及现金等价物余额	369,163,839.32	627,594,657.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	774,621,120.00				2,701,650.035.20	200,024,811.57	-15,480,412.67		141,513,327.42		819,874,730.00		4,222,153.988.38	121,585,742.60	4,343,739.730.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	774,621,120.00				2,701,650.035.20	200,024,811.57	-15,480,412.67		141,513,327.42		819,874,730.00		4,222,153.988.38	121,585,742.60	4,343,739.730.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,202,794.23				-45,293,739.65		-53,496,533.88	20,819,773.53	-32,676,760.35
（一）综合收益总额											107,291,186.95		107,291,186.95	14,757,075.21	122,048,262.16
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配											-152,584,926.60		-152,584,926.60		-152,584,926.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-152,584,926.60		-152,584,926.60		-152,584,926.60
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他							-8,202,794.23						-8,202,794.23	6,062,698.32	-2,140,095.91
四、本期期末余额	774,621,120.00				2,701,650.03	200,024,811.57	-23,683,206.90		141,513,327.42		774,580,990.35		4,168,657.45	142,405,516.13	4,311,062.97
															0.63

## 上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	461,084,000.00				863,558,017.86			4,110,446.89		110,762,677.62		697,922,569.36		2,137,437,711.73	33,323,805.88	2,170,761,517.61
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	461,084,000.00				863,558,017.86			4,110,446.89		110,762,677.62		697,922,569.36		2,137,437,711.73	33,323,805.88	2,170,761,517.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,537,120.00				1,838,092,017.34	142,871,510.94		-731,665.73				9,856,203.17		2,017,882,163.84	-18,149,224.27	1,999,732,939.57
（一）综合收益总额												175,846,443.17		175,846,443.17	-16,750,490.91	159,095,952.26
（二）所有者投入和减少资本	92,216,800.00				2,059,412,337.34	142,871,510.94								2,008,757,626.40		2,008,757,626.40
1. 所有者投入的普通股	92,216,800.00				2,059,412,337.34									2,151,629,137.34		2,151,629,137.34
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益														0.00		0.00

的金额															
4. 其他					142,871,510.94								-142,871,510.94		-142,871,510.94
(三) 利润分配													-165,990,240.00		-165,990,240.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													-165,990,240.00		-165,990,240.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	221,320,320.00				-221,320,320.00								0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	221,320,320.00				-221,320,320.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													-731,665.73	-1,398,733.36	-2,130,399.09

四、本期期末余额	774,621,120.00			2,701,650.03	142,871,510.94	3,378,781.16		110,762,677.62		707,778,772.53		4,155,319.87	15,174,581.61	4,170,494,457.18
----------	----------------	--	--	--------------	----------------	--------------	--	----------------	--	----------------	--	--------------	---------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	774,621,120.00				2,699,573,184.44	200,024,811.57			141,513,327.42	823,285,774.17		4,238,968,594.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	774,621,120.00				2,699,573,184.44	200,024,811.57			141,513,327.42	823,285,774.17		4,238,968,594.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-82,675,003.88		-82,675,003.88
（一）综合收益总额										69,909,922.72		69,909,922.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-152,581.12		-152,581.12



										4,926.60		26.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-152,584,926.60		-152,584,926.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	774,621,120.00				2,699,573,184.44	200,024,811.57				141,513,327.42	740,610,770.29	4,156,293,590.58

上期金额

单位：元

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

一、上年年末余额	461,084,000.00				861,481,167.10				110,762,677.62	712,520,166.01		2,145,848,010.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,084,000.00				861,481,167.10				110,762,677.62	712,520,166.01		2,145,848,010.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	313,537,120.00				1,838,092,017.34	142,871,510.94				20,578,575.07		2,029,336,201.47
(一)综合收益总额										186,568,815.07		186,568,815.07
(二)所有者投入和减少资本	92,216,800.00				2,059,412,337.34	142,871,510.94						2,008,757,626.40
1. 所有者投入的普通股	92,216,800.00				2,059,412,337.34							2,151,629,137.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						142,871,510.94						-142,871,510.94
(三)利润分配										-165,990,240.00		-165,990,240.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-165,990,240.00		-165,990,240.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	221,320,320.00				-221,320,320.00							

	00				0							
1. 资本公积转增资本（或股本）	221,320,320.00				-221,320,320.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	774,621,120.00				2,699,573,184.44	142,871,510.94			110,762,677.62	733,098,741.08		4,175,184,212.20

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

惠州光弘科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由1995年3月成立的惠州大亚湾光弘科技电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。统一社会信用代码：914413006178909639，2017年12月在深圳证券交易所上市（股票代码300735），所属行业为制造业-计算机、通讯和其他电子设备制造业类。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数774,621,120.00股，注册资本为774,621,120.00元，注册地：惠州市大亚湾响水河工业园永达路5号，总部地址：惠州市大亚湾响水河工业园永达路5号。本公司主要经营活动为：生产经营继电器、电话机、数字录放机、宠物用具、多媒体播放器、数码音乐播放器、线路板组件、打印机及其配件、移动通信系统手机及交换设备、汽车车身电子控制系统、第三代及后续移动通信系统手机及其配件、电脑及其配件、LED灯及其配件、数码相机、GPS系统产品、POS刷卡机和网络交换设备及其配件（涉限除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为光弘投资有限公司，本公司的实际控制人为自然人唐建兴。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
光弘科技电子（香港）有限公司
光弘集团有限公司
光弘科技（投资）有限公司
正弘电子有限公司
嘉兴光弘实业有限公司
嘉兴光弘科技电子有限公司
深圳明弘电子科技有限公司
深圳光弘通信技术有限公司
惠州光弘通讯技术有限公司
DBG Technology (Vietnam) Co.Ltd.
DBG Technology (India) Private Limited
DBG Technology BD Ltd.
光弘科技（海外）有限公司
勤弘投资有限公司

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状

况以及2021半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 1. 合并程序

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

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

行调整。

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

### **(1) 增加子公司或业务**

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

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

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

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

#### **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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，本公司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**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (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、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 1. 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### 1. 境外经营实体

境外全资子公司光弘科技电子（香港）有限公司、勤弘投资有限公司、光弘科技（海外）有限公司及光弘集团有限公司经营地位于中国香港，记账本位币为港币，日常结算货币主要为港币、美元。

境外控股子公司光弘科技（投资）有限公司及正弘电子有限公司经营地位于中国香港，记账本位币为港币，日常结算货币主要为港币、美元。

境外子公司DBG Technology（India）Private Limited经营地位于印度，记账本位币为印度卢比，日常结算货币主要为印度卢比、美元。

境外子公司DBG Technology（Vietnam）Co. Ltd.经营地位于越南，记账本位币为越南盾，日常结算货币主要为越南盾、美元。

境外子公司DBG Technology BD Ltd.经营地位于孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡，日常结算货币主要为孟加拉塔卡、美元。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 1. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债



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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 1. 金融资产终止确认和金融资产转移

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 1. 金融负债终止确认

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

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

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

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额

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

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

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

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

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

本公司将该应收款项（主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款）按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的预期损失计提比例进行估计如下：

信用风险组合（账龄）	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1-60天（含60天）	1.00	1.00
61-90天（含90天）	3.00	3.00
91-180天（含180天）	10.00	10.00
181-365天（含365天）	10.00	20.00
1年（不含）-2年	20.00	50.00
2年（不含）-3年	50.00	100.00
3年以上	100.00	100.00

应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收账款预期信用损失率，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收账款账龄起始日。

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

## 10、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、自制半成品。

### 1. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 1. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 1. 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。

## 11、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 1. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价

值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## 1. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 13、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
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。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。

## 14、在建工程

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

## 15、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 1. 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。

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。

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。

## 1. 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。

## 1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 16、使用权资产

本公司使用权资产类别主要是房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照五、18 长期资产减值所述的原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线平均法	土地使用权证对应年限
软件	3-10	直线平均法	预计使用年限

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 1. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

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

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、租赁负债

本公司在租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁外将尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司对未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

本公司对租赁期开始日后实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 1. 各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

本公司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。

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司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。

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 1. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

#### (1) 境内销售

对于直接运送至客户在本公司所设直发仓方式销售的商品，根据发货单签字确认的时点确认收入。

对于运送至客户指定的交货地点或其指定的物流公司接货点方式销售的商品，客户在送货单上签字确认的时点确认收入。

#### (2) 境外销售

直接出口销售中，指定第三方物流公司上门提货的，货物交接后确认收入；货物运输送至省内保税区，完成交接手续后确认收入；货物运送至客户指定货运代理公司办理出口，货物交接后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、政府补助

### 1. 类型

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

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 1. 确认时点

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

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

### 1. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

原租赁准则：

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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。

新租赁准则（2021年1月1日起）：

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几

乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁的租赁付款额和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化的，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工可行权解除限售时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

#### 1. 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

### 31、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
公司自2021年1月1日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第21号——租赁>的通知》(财会	执行财政部《企业会计准则第21号租赁》准则法定变更	无

(2018) 35 号) 相关规定, 开始执行新租赁准则, 对可比期间信息不予调整。		
--	--	--

公司自2021年1月1日起首次执行新租赁准则, 根据相关规定, 本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整2021年年初财务报表相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同, 本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法: 剩余租赁期超过12个月的, 本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债, 使用权资产以与租赁负债相等的金额计量, 并根据预付租金进行必要调整。剩余租赁期不超过12个月的, 本公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 对财务报表无显著影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

### 合并资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	829,399,965.80	829,399,965.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,914,106,502.09	1,914,106,502.09	
衍生金融资产			
应收票据	14,502,728.56	14,502,728.56	
应收账款	497,796,117.84	497,796,117.84	
应收款项融资	9,854,378.89	9,854,378.89	
预付款项	13,736,841.61	13,736,841.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,789,372.03	25,789,372.03	
其中: 应收利息	3,937,608.14	3,937,608.14	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	51,497,594.60	51,497,594.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	67,532,019.36	67,532,019.36	
流动资产合计	3,424,215,520.78	3,424,215,520.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,166,569,323.94	1,166,569,323.94	
在建工程	198,639,549.31	198,639,549.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,478,725.98	20,478,725.98
无形资产	79,768,468.92	79,768,468.92	
开发支出			
商誉	15,927,355.75	15,927,355.75	
长期待摊费用	72,583,779.54	72,583,779.54	
递延所得税资产	15,256,749.20	15,256,749.20	
其他非流动资产	6,496,402.71	6,496,402.71	
非流动资产合计	1,555,241,629.37	1,575,720,355.35	20,478,725.98
资产总计	4,979,457,150.15	4,999,935,876.13	20,478,725.98
流动负债：			
短期借款	190,221,812.18	190,221,812.18	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,754,846.68	8,754,846.68	
应付账款	152,367,143.48	152,367,143.48	
预收款项			
合同负债	32,859,769.66	32,859,769.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	127,902,383.08	127,902,383.08	
应交税费	20,354,677.73	20,354,677.73	
其他应付款	21,575,296.50	21,575,296.50	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		2,290,774.30	2,290,774.30
其他流动负债	4,978,132.12	4,978,132.12	
流动负债合计	559,014,061.43	561,304,835.73	2,290,774.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,148,855.66	27,148,855.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,187,951.68	18,187,951.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,250,977.88	43,250,977.88	
递延所得税负债	6,303,524.20	6,303,524.20	



其他非流动负债			
非流动负债合计	76,703,357.74	94,891,309.42	18,187,951.68
负债合计	635,717,419.17	656,196,145.15	20,478,725.98
所有者权益：			
股本	774,621,120.00	774,621,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,701,650,035.20	2,701,650,035.20	
减：库存股	200,024,811.57	200,024,811.57	
其他综合收益	-15,480,412.67	-15,480,412.67	
专项储备			
盈余公积	141,513,327.42	141,513,327.42	
一般风险准备			
未分配利润	819,874,730.00	819,874,730.00	
归属于母公司所有者权益合计	4,222,153,988.38	4,222,153,988.38	
少数股东权益	121,585,742.60	121,585,742.60	
所有者权益合计	4,343,739,730.98	4,343,739,730.98	
负债和所有者权益总计	4,979,457,150.15	4,999,935,876.13	20,478,725.98

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，剩余租赁期超过12个月的，根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。期初合并层面使用权资产增加20,478,725.98元，租赁负债增加18,187,951.68元，一年内到期的非流动负债增加2,290,774.30元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	549,824,256.10	549,824,256.10	
交易性金融资产	1,909,578,007.19	1,909,578,007.19	
衍生金融资产			
应收票据	5,012,500.23	5,012,500.23	
应收账款	325,317,749.30	325,317,749.30	
应收款项融资	3,804,378.89	3,804,378.89	

预付款项	675,122.13	675,122.13	
其他应收款	66,850,360.01	66,850,360.01	
其中：应收利息	5,189,677.80	5,189,677.80	
应收股利			
存货	24,765,226.99	24,765,226.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,331,831.12	9,331,831.12	
流动资产合计	2,895,159,431.96	2,895,159,431.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	334,975,132.83	334,975,132.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	985,929,470.79	985,929,470.79	
在建工程	198,510,410.23	198,510,410.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,035,741.42	59,035,741.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	56,014,550.13	56,014,550.13	
递延所得税资产	4,182,356.05	4,182,356.05	
其他非流动资产	6,496,402.71	6,496,402.71	
非流动资产合计	1,645,144,064.16	1,645,144,064.16	
资产总计	4,540,303,496.12	4,540,303,496.12	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	136,997,872.45	136,997,872.45	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	109,186,807.27	109,186,807.27	
应交税费	10,562,460.63	10,562,460.63	
其他应付款	18,496,993.38	18,496,993.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	275,244,133.73	275,244,133.73	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,335,528.62	23,335,528.62	
递延所得税负债	2,755,239.31	2,755,239.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,090,767.93	26,090,767.93	
负债合计	301,334,901.66	301,334,901.66	
所有者权益：			
股本	774,621,120.00	774,621,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,699,573,184.44	2,699,573,184.44	
减：库存股	200,024,811.57	200,024,811.57	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	141,513,327.42	141,513,327.42	
未分配利润	823,285,774.17	823,285,774.17	
所有者权益合计	4,238,968,594.46	4,238,968,594.46	
负债和所有者权益总计	4,540,303,496.12	4,540,303,496.12	

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司尚未完成的租赁合同为短期租赁，公司选择按照短期租赁简易会计处理，未确认使用权资产和租赁负债，故母公司无需调整期初资产负债表。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**32、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、9.00、6.00、3.00、0.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计征（注释1）	注释1
GST（商品及服务税）	按照印度税法规定以销售货物和应税劳务收入为基础计算销售取得的GST税额，在扣除当期允许抵扣的采购取得的GST税额，差额部分为当期应交的GST金额	18.00、12.00、9.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3.00
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2.00

房产税	按房产原值的 70% 计征	1.20
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/平方米、8 元/平方米

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
惠州光弘科技股份有限公司	15.00%
深圳明弘电子科技有限公司	15.00%
光弘集团有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%
嘉兴光弘实业有限公司	25.00%
光弘科技电子（香港）有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%
光弘科技（投资）有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%
正弘电子有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%
嘉兴光弘科技电子有限公司	15.00%
深圳光弘通信技术有限公司	25.00%
惠州光弘通讯技术有限公司	20.00%
DBG Technology (India) Private Limited	25.17%
DBG Technology (Vietnam) Co.Ltd.	17.00%
DBG Technology BD Ltd.	30.00%
光弘科技（海外）有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%
勤弘投资有限公司	应纳税所得额小于等于 200 万港币的部分为 8.25%，超过 200 万港币的部分为 16.50%

## 2、税收优惠

1、本公司于2019年12月2日取得由广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201944001861，有效期3年，2019年至2021年按15%优惠税率缴纳所得税。

2、子公司嘉兴光弘科技电子有限公司于2017年11月13日取得由浙江省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》，证书号为GR201733001343，于2020年11月份到期后，于2020年12月1日取得新的《高新技术企业证书》，证书号为GR202033004288，有效期三年，2020年至2022年按15%优惠税率缴纳所得税。

3、根据《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），截至6月30日子公司惠州光弘通讯技术有限公司符合小型微利企业条件。年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额超过100万元但未超过300万的部分减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4、根据越南当地税法规定，自2016年1月1日起，在社会经济条件困难的地区实施新投资项目的企业，按17%的优惠税率执行，并且可享受自盈利年度起2免4减半的所得税减免优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	412,018.08	272,391.31
银行存款	517,241,118.40	670,419,286.89
其他货币资金	174,380,868.40	158,708,287.60
合计	692,034,004.88	829,399,965.80
其中：存放在境外的款项总额	147,933,435.74	261,815,889.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	174,226,604.60	158,695,948.86

其他说明

## 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	1,633,023,415.36	1,914,106,502.09
其中：		
理财产品	1,612,023,415.36	1,893,106,502.09
股权投资基金	21,000,000.00	21,000,000.00
其中：		
合计	1,633,023,415.36	1,914,106,502.09

其他说明：

## 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	5,217,017.07	12,040,749.93
商业承兑票据		2,735,531.81
减：坏账准备		-273,553.18

合计		5,217,017.07	14,502,728.56
----	--	--------------	---------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,217,017.07	100.00%	0.00	0.00%	5,217,017.07	14,776,281.74		273,553.18		14,502,728.56
其中：										
银行承兑汇票	5,217,017.07	100.00%	0.00	0.00%	5,217,017.07	12,040,749.93	81.49%			12,040,749.93
商业承兑汇票						2,735,531.81	18.51%	273,553.18	10.00%	2,461,978.63
合计	5,217,017.07	100.00%	0.00	0.00%	5,217,017.07	14,776,281.74	100.00%	273,553.18		14,502,728.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄分析预期损失组合应收商业承兑汇票	273,553.18		273,553.18			0.00

合计	273,553.18		273,553.18			0.00
----	------------	--	------------	--	--	------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	34,600,170.81	
合计	34,600,170.81	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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



				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	957,724,607.75	100.00%	11,479,613.10	1.20%	946,244,994.65	503,753,635.92	100.00%	5,957,518.08	1.18%	497,796,117.84
其中:										
无风险组合	1,664,000.00	0.17%			1,664,000.00					
账龄分析预期损失组合	956,060,607.75	99.83%	11,479,613.10	1.20%	944,580,994.65	503,753,635.92	100.00%	5,957,518.08	1.18%	497,796,117.84
合计	957,724,607.75	100.00%	11,479,613.10		946,244,994.65	503,753,635.92	100.00%	5,957,518.08		497,796,117.84

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄分析组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析预期损失组合	956,060,607.75	11,479,613.10	1.20%
合计	956,060,607.75	11,479,613.10	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	957,235,832.47
1 -60 天 (含 60 天)	926,913,581.77
61-90 天 (含 90 天)	13,478,324.97
91-180 天 (含 180 天)	13,621,045.40

181-365 天（含 365 天）	3,222,880.33
1 至 2 年	308,439.29
2 至 3 年	180,335.99
合计	957,724,607.75

## （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	
账龄分析预期损失组合	5,957,518.08	5,729,260.97	207,165.95			11,479,613.10
合计	5,957,518.08	5,729,260.97	207,165.95			11,479,613.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	336,225,569.80	35.11%	3,438,969.10
第二名	88,858,739.61	9.28%	888,630.18
第三名	87,012,825.51	9.09%	870,128.26
第四名	81,554,860.90	8.52%	1,113,493.47
第五名	79,468,656.79	8.30%	794,686.57

合计	673,120,652.61	70.30%	
----	----------------	--------	--

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 5、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,673,944.57	9,854,378.89
合计	51,673,944.57	9,854,378.89

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	9,854,378.89	52,217,281.08	10,397,715.40		51,673,944.57	
合计	9,854,378.89	52,217,281.08	10,397,715.40		51,673,944.57	

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:

## 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	29,507,079.70	99.11%	13,387,708.00	97.46%
1 至 2 年	255,317.16	0.86%	286,848.61	2.09%
2 至 3 年	10,000.00	0.03%	60,480.00	0.44%
3 年以上			1,805.00	0.01%
合计	29,772,396.86	--	13,736,841.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,164,599.50	30.78
第二名	4,375,395.80	14.70
第三名	3,234,008.39	10.86
第四名	2,115,756.94	7.11
第五名	1,572,211.83	5.28
合计	20,461,972.46	68.73

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,207,590.09	3,937,608.14
其他应收款	9,904,523.50	21,851,763.89
合计	17,112,113.59	25,789,372.03

## (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	4,868,940.09	2,799,883.14
保证金存款	2,338,650.00	1,137,725.00
合计	7,207,590.09	3,937,608.14

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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
保证金及押金	3,353,652.65	2,184,775.49
往来款项	83,360.96	15,474,661.35
代缴社保、公积金、个税	5,024,050.39	5,061,450.59
员工伙食费	25,436.32	41,214.27
备用金	1,426,828.89	204,734.88
其他	44,114.32	47,003.22
合计	9,957,443.53	23,013,839.80

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,162,075.91			1,162,075.91
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-219.58			-219.58
本期转回	1,108,936.30			
2021 年 6 月 30 日余额	52,920.03			52,920.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,594,932.00
1-60 天（含 60 天）	5,200,404.48
61-90 天（含 90 天）	17,954.77

91-180 天（含 180 天）	3,026,048.98
181-365 天（含 365 天）	350,523.77
1 至 2 年	1,143,786.49
2 至 3 年	218,725.04
合计	9,957,443.53

### 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	
账龄分析预期损失组合	1,162,075.91	826.14	1,109,982.02			52,920.03
合计	1,162,075.91	826.14	1,109,982.02			52,920.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代缴社保	3,895,434.79	1-60 天、181-365 天	39.12%	38,716.91
第二名	保证金及押金	2,936,054.46	2-3 年	29.49%	
第三名	代缴公积金	1,128,780.00	1-60 天、181-365 天	11.34%	11,246.51
第四名	保证金及押金	1,041,290.81	2-3 年	10.46%	

第五名	保证金及押金	282,145.00	181-365 天	2.83%	
合计	--	9,283,705.06	--	93.24%	49,963.42

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	83,300,890.62	2,863,222.12	80,437,668.50	46,304,995.76	4,300,153.66	42,004,842.10
在产品	4,869,543.68		4,869,543.68	383,700.87		383,700.87
库存商品	10,390,215.54	133,086.86	10,257,128.68	6,032,839.72	325,085.43	5,707,754.29
周转材料	67,078.32		67,078.32			
在途物资	9,570,648.77		9,570,648.77			
委托加工物资	9,474,469.60		9,474,469.60			
自制半成品	9,856,783.50	121,368.47	9,735,415.03	3,504,236.04	102,938.70	3,401,297.34
合计	127,529,630.03	3,117,677.45	124,411,952.58	56,225,772.39	4,728,177.79	51,497,594.60

##### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,300,153.66	1,669,108.31		3,052,404.14	53,635.71	2,863,222.12
库存商品	325,085.43	12,786.18		204,301.10	483.65	133,086.86
自制半成品	102,938.70	70,186.57		51,756.80		121,368.47
合计	4,728,177.79	1,752,081.06		3,308,462.04	54,119.36	3,117,677.45

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	60,192.66	52,071,515.91
留抵进项税额	14,500,827.33	6,098,830.86
待摊租金、财产保险	221,558.81	90,482.29
减免税额		279.56
预缴企业所得税		9,270,910.74
合计	14,782,578.80	67,532,019.36

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,307,842,895.04	1,166,569,323.94
合计	1,307,842,895.04	1,166,569,323.94

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	268,859,286.34	1,427,359,127.97	6,356,036.50	31,220,595.50	1,733,795,046.31
2.本期增加金额	18,426,083.67	257,068,014.26	8,407.07	3,342,609.48	278,845,114.48
(1) 购置	18,426,083.67	256,262,431.96	8,407.07	3,342,609.48	278,039,532.18
(2) 在建工程		805,582.30			805,582.30



转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	87,360.00	48,118,336.71	26,592.74	172,304.32	48,404,593.77
(1) 处置或报废		44,909,177.76		1,729.31	44,910,907.07
(2) 汇率差	87,360.00	3,209,158.95	26,592.74	170,575.01	3,493,686.70
4.期末余额	287,198,010.01	1,636,308,805.52	6,337,850.83	34,390,900.66	1,964,235,567.02
二、累计折旧					
1.期初余额	72,049,763.65	469,627,301.25	3,865,399.98	17,711,088.19	563,253,553.07
2.本期增加金额	6,410,176.89	101,078,133.00	421,083.26	3,359,701.25	111,269,094.40
(1) 计提	6,410,176.89	101,078,133.00	421,083.26	3,359,701.25	111,269,094.40
3.本期减少金额	58,604.00	21,831,928.09	12,165.71	99,630.31	22,002,328.11
(1) 处置或报废		21,394,547.30			21,394,547.30
(2) 汇率差	58,604.00	437,380.79	12,165.71	99,630.31	607,780.81
4.期末余额	78,401,336.54	548,873,506.16	4,274,317.53	20,971,159.13	652,520,319.36
三、减值准备					
1.期初余额		3,972,169.30			3,972,169.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		99,816.68			99,816.68
(1) 处置或报废					
(2) 汇率差		99,816.68			99,816.68
4.期末余额		3,872,352.62			3,872,352.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	208,796,673.47	1,083,562,946.74	2,063,533.30	13,419,741.53	1,307,842,895.04
2.期初账面价值	196,809,522.69	953,759,657.42	2,490,636.52	13,509,507.31	1,166,569,323.94

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北区 F 栋厂房	38,794,853.49	产权证书正在办理中
北区 8 栋宿舍	9,010,006.99	产权证书正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	261,163,417.17	198,639,549.31
合计	261,163,417.17	198,639,549.31

**(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
三期工程	241,615,716.07		241,615,716.07	197,808,065.60		197,808,065.60
设备安装	1,000,411.88		1,000,411.88	831,483.71		831,483.71
工厂建设	18,547,289.22		18,547,289.22			
合计	261,163,417.17		261,163,417.17	198,639,549.31		198,639,549.31

## (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
工厂建设			18,547,289.22			18,547,289.22						其他
三期工程		197,808,065.60	43,963,990.28		155,339.81	241,616,716.07						募股资金
设备安装工程（其他）		831,483.71	647,126.03		647,126.03	831,483.71						其他
合计		198,639,549.31	63,158,405.53		802,465.84	260,995,489.00	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	20,478,725.98	20,478,725.98
2.本期增加金额	17,616,892.87	17,616,892.87
新增租赁	17,616,892.87	17,616,892.87
4.期末余额	38,095,618.85	38,095,618.85
2.本期增加金额	4,142,194.35	4,142,194.35

(1) 计提		4,142,194.35	4,142,194.35
4.期末余额		4,142,194.35	4,142,194.35
1.期末账面价值		33,953,424.50	33,953,424.50
2.期初账面价值		20,478,725.98	20,478,725.98

其他说明：

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	86,896,059.55			4,378,459.73	91,274,519.28
2.本期增加金额				539,315.78	539,315.78
(1) 购置				539,315.78	539,315.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				27,170.17	27,170.17
(1) 处置					
(2) 其他				27,170.17	27,170.17
4.期末余额	86,896,059.55			4,890,605.34	91,786,664.89
二、累计摊销					
1.期初余额	8,863,358.10			2,642,692.26	11,506,050.36
2.本期增加金额	718,540.14			791,624.99	1,510,165.13
(1) 计提	718,540.14			791,624.99	1,510,165.13
3.本期减少金额				18,946.16	18,946.16
(1) 处置					
(2) 其他				18,946.16	18,946.16
4.期末余额	9,581,898.24			3,415,371.09	12,997,269.33

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	77,314,161.31			1,475,234.25	78,789,395.56
2.期初账面价值	78,032,701.45			1,735,767.47	79,768,468.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 14、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	汇率差	
DBG Technology (India) Private Limited	15,927,355.75				598,026.75	15,329,329.00
合计	15,927,355.75				598,026.75	15,329,329.00

**(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**15、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
工场装修工程款	63,674,332.66	20,005,625.19	16,196,898.00		67,483,059.86
员工宿舍配套设施	5,071,737.44	2,215,890.27	1,492,493.44		5,795,134.27
展厅装修	711,517.27		296,259.17		415,258.10
食堂装修	141,666.67		25,000.00		116,666.67
能源管理中心建设工程	12,945.12		12,945.12		
其他	2,971,580.38		1,444,538.37		1,527,042.00
合计	72,583,779.54	22,221,515.46	19,468,134.10		75,337,160.90

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,973,187.92	2,602,829.55	6,528,132.97	977,879.28
内部交易未实现利润	34,824,494.87	9,088,590.85	33,782,322.93	5,067,348.44
可抵扣亏损	2,391,855.16	624,232.83	1,604,288.79	240,643.32

政府补助	10,478,154.23	2,734,617.03	42,693,732.17	7,335,098.01
本年度不可扣除费用	6,336,119.75	1,653,617.67	6,499,444.33	1,635,780.15
合计	64,003,811.93	16,703,887.93	91,107,921.19	15,256,749.20

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	9,323,366.65	1,832,462.31	17,406,374.98	2,613,493.75
资产折旧、摊销	12,337,137.13	2,424,804.23	12,337,137.13	2,925,030.45
其他			5,100,000.00	765,000.00
合计	21,660,503.78	4,257,266.54	34,843,512.11	6,303,524.20

## (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		16,703,887.93		15,256,749.20
递延所得税负债		4,257,266.54		6,303,524.20

## (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	28,654,036.51	48,005,806.60
合计	28,654,036.51	48,005,806.60

## (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
2024		20,330,073.46	
2025	28,654,036.51	27,675,733.14	
合计	28,654,036.51	48,005,806.60	--

其他说明：

**17、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
预付工程及设备款	17,109,840.47		17,109,840.47	6,496,402.71		6,496,402.71
合计	17,109,840.47		17,109,840.47	6,496,402.71		6,496,402.71

其他说明：

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	223,560,965.05	190,221,812.18
合计	223,560,965.05	190,221,812.18

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,405,298.62	8,754,846.68
合计	37,405,298.62	8,754,846.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	347,554,342.85	150,113,289.74
1年（不含）-2年	5,694,531.74	2,218,438.78
2年（不含）-3年	11,720.00	16,956.14
3年以上	1,896.10	18,458.82
合计	353,262,490.69	152,367,143.48

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,905,517.82	32,859,769.66
合计	20,905,517.82	32,859,769.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 22、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	125,700,666.83	544,977,404.81	547,531,784.11	123,146,287.53
二、离职后福利-设定提存计划	282.37	21,268,446.54	21,177,836.91	90,892.00
三、辞退福利	2,201,095.24	1,080,211.02	148,582.12	3,132,724.14
四、一年内到期的其他	338.64	82,430.39	82,769.03	

福利				
合计	127,902,383.08	567,408,492.76	568,940,972.17	126,369,903.67

**(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	125,017,705.17	528,805,967.71	531,583,353.71	122,240,319.17
2、职工福利费		1,192,674.07	1,192,674.07	
3、社会保险费	387,771.13	7,184,439.84	7,198,852.18	373,358.79
其中：医疗保险费	100,053.45	5,406,342.10	5,408,068.42	98,327.13
工伤保险费	228,984.32	1,511,053.85	1,494,857.44	245,180.73
生育保险费	58,733.36	267,043.89	295,926.32	29,850.93
4、住房公积金	31,471.61	5,480,045.01	5,470,127.86	41,388.76
5、工会经费和职工教育经费	263,718.92	2,314,278.18	2,086,776.29	491,220.81
合计	125,700,666.83	544,977,404.81	547,531,784.11	123,146,287.53

**(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	265.76	21,026,221.12	20,938,735.96	87,750.92
2、失业保险费	16.61	242,225.42	239,100.95	3,141.08
合计	282.37	21,268,446.54	21,177,836.91	90,892.00

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,333,859.37	10,921,255.27
企业所得税	27,672,984.10	7,086,719.00
个人所得税	323,344.68	416,814.19
城市维护建设税	1,558,483.73	819,827.74
房产税	1,081,319.46	276,138.60

教育费附加	1,113,202.66	585,591.23
土地使用税	435,730.56	229,807.20
印花税	21,229.78	18,524.50
TDS 预扣所得税	1,284.92	
合计	56,541,439.26	20,354,677.73

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	87,067,171.04	21,575,296.50
合计	87,067,171.04	21,575,296.50

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来款（第三方）	956,919.33	2,717,478.34
保证金	1,208,450.00	1,164,570.00
收到的员工股权激励认购款	61,193,999.86	

员工代垫费用、残疾人保障金	5,537,939.21	3,637,360.70
代缴个税、社保、公积金、职工福利	695,537.79	164,392.60
代收代付关税、igst	870.34	243,867.17
员工饭堂款	14,589,711.86	10,230,888.98
客户物损扣款	2,883,742.65	3,361,096.50
其他		55,642.21
合计	87,067,171.04	21,575,296.50

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,872,790.68	2,290,774.30
合计	7,872,790.68	2,290,774.30

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	803,659.46	1,086,948.39
代转销项税额	46,616.12	3,891,183.73
合计	850,275.58	4,978,132.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,428,631.09	27,148,855.66
合计	18,428,631.09	27,148,855.66

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	26,685,832.94	18,187,951.68
合计	26,685,832.94	18,187,951.68

其他说明

## 29、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	43,250,977.88	7,618,500.00	4,638,262.56	46,231,215.32	
合计	43,250,977.88	7,618,500.00	4,638,262.56	46,231,215.32	--

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
财政局 2016 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目	2,255,907.99		327,671.92				1,928,236.07	与资产相关
财政局 4G 移动通讯终端产品生产线上升级换代	250,067.90		44,764.38				205,303.52	与资产相关

技术改造项目款								
通讯终端贴装生产线设备更新技术改造项目	2,294,713.71		247,516.02				2,047,197.69	与资产相关
2017 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目-省级补贴	6,229,225.91		1,000,286.94				5,228,938.97	与资产相关
2017 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目-区级补贴	3,063,998.36		508,635.51				2,555,362.85	与资产相关
投资规模补助资金	4,437,500.07		124,999.98				4,312,500.09	与资产相关
5G 通讯产品贴装生产线设备更新技术改造项目	2,691,163.00		460,315.42				2,230,847.58	与资产相关
印度光弘固定资产政府补助	557,245.71		441,930.93				115,314.78	与资产相关
投资规模补助资金（2020 年）	4,872,881.36		127,118.64				4,745,762.72	与资产相关
工贸局 2020 年省级促进经济高质量发展专项奖励资金	6,569,509.57		394,993.62				6,174,515.95	与资产相关
工贸局 促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（CZ104000	10,028,764.30		765,214.20				9,263,550.10	与资产相关

0 根据惠财 工)								
大亚湾区工 贸局 CZ138001 工信资金企 业技术改造 资金		7,618,500.00	194,815.00				7,423,685.00	与资产相关
合计	43,250,977.88	7,618,500.00	4,638,262.56				46,231,215.32	

其他说明：

### 30、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	774,621,120.00						774,621,120.00

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,573,940,125.65			2,573,940,125.65
其他资本公积	127,709,909.55			127,709,909.55
合计	2,701,650,035.20			2,701,650,035.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	200,024,811.57			200,024,811.57
合计	200,024,811.57			200,024,811.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,480,412.67	-8,202,794.23				-8,202,794.23	-23,683,206.90
外币财务报表折算差额	-15,480,412.67	-8,202,794.23				-8,202,794.23	-23,683,206.90
其他综合收益合计	-15,480,412.67	-8,202,794.23				-8,202,794.23	-23,683,206.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、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	141,513,327.42			141,513,327.42
合计	141,513,327.42			141,513,327.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、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	819,874,730.00	697,922,569.36
调整后期初未分配利润	819,874,730.00	697,922,569.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,291,186.95	318,693,050.44
减：提取法定盈余公积		30,750,649.80
应付普通股股利	152,584,926.60	165,990,240.00
期末未分配利润	774,580,990.35	819,874,730.00

调整期初未分配利润明细：

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



## 36、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	1,185,838,346.53	919,536,118.76	1,122,605,368.18	829,327,155.12
其他业务	8,594,457.54	4,176,483.10	18,584,491.73	5,581,304.44
合计	1,194,432,804.07	923,712,601.86	1,141,189,859.91	834,908,459.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,194,432,804.07		1,194,432,804.07
其中：			
消费电子	899,865,846.77		899,865,846.77
物联网	60,929,464.58		60,929,464.58
网络通讯类	167,848,699.37		167,848,699.37
汽车电子	24,368,664.34		24,368,664.34
智能穿戴	32,389,121.91		32,389,121.91
其他	9,031,007.10		9,031,007.10
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 37、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	3,952,248.00	4,386,699.76

教育费附加	2,823,034.30	3,133,356.97
房产税	1,224,246.72	757,939.94
土地使用税	435,730.56	435,730.50
车船使用税	1,400.00	1,860.00
印花税	305,010.48	351,039.95
环境保护税	1,153.68	228.12
合计	8,742,823.74	9,066,855.24

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,224,358.90	2,091,748.48
运保费	4,189,108.21	5,041,120.59
业务招待费	438,555.52	341,228.24
业务宣传费	140,235.01	436,458.71
快递费	469,768.73	205,642.14
办公费	33,423.63	79,931.67
交通差旅费	357,066.71	202,684.75
折旧费	1,342.03	2,391.72
其他	59,330.86	150,954.82
合计	7,913,189.60	8,552,161.12

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,788,063.44	51,221,269.44
折旧摊销	8,001,570.86	4,884,978.66
差旅费	3,258,113.40	2,175,419.35
业务招待费	293,115.23	146,994.90
办公费	8,474,204.89	8,300,911.87
租赁费	934,273.74	1,137,328.40
水电费	2,541,596.17	2,554,339.28

维修费	4,421,037.62	7,557,605.65
财产保险费	1,094,729.86	289,519.55
中介服务费	1,301,843.71	9,873,639.01
残疾人保障金	1,800,000.00	694,291.61
物料毁损	116,751.01	118,625.66
媒体宣传费		164,897.84
技术服务费	355,430.47	536,720.13
其他	3,110,208.13	1,694,228.61
合计	94,490,938.53	91,350,769.96

其他说明：

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,795,053.08	21,088,783.57
折旧及摊销	9,171,693.46	8,109,618.76
直接投入费用	15,708,870.07	7,522,526.91
其他	1,329,094.19	1,985,073.65
合计	50,004,710.80	38,706,002.89

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,955,691.08	805,479.75
其中：租赁负债利息费用	1,151,084.36	
减：利息收入	2,632,430.54	4,954,067.34
汇兑损益	-984,627.54	-953,832.91
其他	730,331.10	1,505,371.54
合计	6,068,964.10	-3,597,048.96

其他说明：

#### 42、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	11,212,384.96	4,114,766.08
代扣个人所得税手续费	169,992.94	
合计	11,382,377.90	4,114,766.08

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,842,270.40	13,871,636.92
合计	24,842,270.40	13,871,636.92

其他说明：

#### 44、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	9,297,991.65	
合计	9,297,991.65	

其他说明：

#### 45、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	1,301,846.35	100,018.76
应收票据坏账损失		1,647,556.92
应收账款坏账损失	-5,535,181.66	186,326.61
合计	-4,233,335.31	1,933,902.29

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-543,160.46	-808,776.76
合计	-543,160.46	-808,776.76

其他说明：

**47、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	649,473.98	3,612,050.80
合计	649,473.98	3,612,050.80

**48、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	500.00	1,040,817.83	500.00
其他	1,424,092.79	1,575,501.56	155,266.37
合计	1,424,592.79	2,616,319.39	

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
企业稳岗补 贴						500.00	462,589.25	与收益相关
2020 年省级 打好污染防 治攻坚战专 项资金							50,000.00	与收益相关
疫情期间社 保返还							328,228.58	与收益相关
软著费用补 助							200,000.00	与收益相关

其他说明：

**49、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		535,779.40	

非流动资产毁损报废损失		199,856.52	
其他	575,441.18	735,591.64	575,441.18
合计	575,441.18	1,471,227.56	575,441.18

其他说明：

## 50、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	27,161,778.60	32,842,750.04
递延所得税费用	-3,465,695.55	-5,867,371.04
合计	23,696,083.05	26,975,379.00

### (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	145,744,345.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,762,254.25
子公司适用不同税率的影响	1,578,611.93
调整以前期间所得税的影响	-414,896.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,091.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	210,807.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,498,002.98
加计扣除的税项费用(负数)	-1,921,469.32
税率变动对期初递延所得税余额的影响	35,042.78
其他	907,637.54
所得税费用	23,696,083.05

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注 33。

**52、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
利息收入	1,845,363.83	4,277,000.14
其他	386,114.41	38,773,040.38
往来款	9,456,411.05	29,474,427.29
政府补助	14,295,557.78	7,833,988.13
合计	25,983,447.07	80,358,455.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	40,381,022.62	54,757,823.48
往来款及其他	4,265,512.22	20,932,631.73
营业外支出		1,615,444.10
合计	44,646,534.84	77,305,899.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,834,000,000.00	1,810,000,000.00
合计	2,834,000,000.00	1,810,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,561,000,000.00	3,139,000,000.00
合计	2,561,000,000.00	3,139,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工股权激励限制性股票认购款	61,194,000.00	
收回保函保证金及利息	30,642,547.91	
合计	91,836,547.91	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用于质押、担保的银行存款的增加	46,402,467.76	31,423,832.28
支付的股份回购款		142,871,510.94
合计	46,402,467.76	174,295,343.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**53、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	122,048,262.16	159,095,952.26
加：资产减值准备	4,776,495.77	-1,125,125.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,269,094.40	96,194,307.48
使用权资产折旧	4,142,194.35	
无形资产摊销	1,510,165.13	1,516,354.30
长期待摊费用摊销	19,468,134.10	12,290,099.24
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）	-649,473.98	-3,612,050.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,297,991.65	



财务费用（收益以“-”号填列）	8,955,691.08	574,633.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,842,270.40	-13,871,636.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,447,138.73	-11,791,565.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,046,257.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,303,857.64	-4,620,402.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-440,004,526.39	-86,509,771.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,970,121.69	105,649,165.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,451,357.77	253,789,959.54
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	517,807,400.28	707,847,268.73
减：现金的期初余额	670,704,016.11	326,251,951.85
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	-152,896,615.83	381,595,316.88

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	517,807,400.28	670,704,016.11
其中：库存现金	363,456.78	272,391.31
可随时用于支付的银行存款	517,347,296.18	670,419,286.89
可随时用于支付的其他货币资金	96,647.32	12,338.74
三、期末现金及现金等价物余额	517,807,400.28	670,704,016.11

其他说明：

#### 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 55、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	174,226,604.60	信用证保证金
应收票据	37,405,298.62	银行承兑汇票质押
固定资产	27,035,231.89	抵押
合计	238,667,135.11	--

其他说明：

#### 56、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	--	--	173,932,197.69

其中：美元	18,655,009.43	6.4601	120,513,226.42
欧元	190.00	7.6862	1,460.38
港币	22,149,796.98	0.8320	18,428,631.09
日元	27,524,484.00	0.0584	1,608,200.55
越南盾	53,449,337,704.00	0.0003	14,965,814.56
印度卢比	239,406,837.94	0.0869	20,804,454.22
塔卡	110,984,390.11	0.0774	8,590,191.79
应收账款	--	--	398,171,564.74
其中：美元	2,280,610.05	6.4601	14,732,968.98
欧元			
港币	2,000,000.00	0.8320	1,664,000.00
印度卢比	4,393,263,472.45	0.0869	381,774,595.76
长期借款	--	--	18,428,631.09
其中：美元			
欧元			
港币	22,149,796.98	0.8320	18,428,631.09
短期借款			223,560,965.05
其中：印度卢比	2,572,623,303.20	0.0869	223,560,965.05
其他应收款			4,243,070.61
其中：港币	88,023.00	0.8320	73,235.14
越南盾	10,613,908,784.00	0.0003	2,971,894.46
印度卢比	13,785,282.00	0.0869	1,197,941.01
应付账款			131,404,142.43
其中：美元	422,625.22	6.4601	2,730,201.18
港币	2,927,810.88	0.8320	2,435,938.65
日元	26,923,995.00	0.0584	1,573,115.18
越南盾	2,173,085,119.00	0.0003	608,463.83
印度卢比	1,427,513,362.94	0.0869	124,050,911.24
塔卡	71,219.00	0.0774	5,512.35
其他应付款			788,996.82
其中：美元	52,813.01	6.4601	341,177.33
港币	384,696.96	0.8320	320,067.87
印度卢比	1,470,099.22	0.0869	127,751.62

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外全资子公司光弘科技电子（香港）有限公司、勤弘投资有限公司、光弘科技（海外）有限公司及光弘集团有限公司经营地位于中国香港，记账本位币为港币，日常结算货币主要为港币、美元。

境外控股子公司光弘科技（投资）有限公司及正弘电子有限公司经营地位于中国香港，记账本位币为港币，日常结算货币主要为港币、美元。

境外子公司DBG Technology（India）Private Limited经营地位于印度，记账本位币为印度卢比，日常结算货币主要为印度卢比、美元。

境外子公司DBG Technology（Vietnam）Co. Ltd.经营地位于越南，记账本位币为越南盾，日常结算货币主要为越南盾、美元。

境外子公司DBG Technology BD Ltd.经营地位于孟加拉，记账本位币为孟加拉塔卡，日常结算货币主要为孟加拉塔卡、美元。

## 57、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
收到财政局 2016 年企业技术改造事后奖补（惠州 2016 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目）	6,955,600.00	其他收益	26,800.02
收到财政局 4G 移动通讯终端产品生产线升级换代技术改造项目款	4,427,000.00	其他收益	44,764.38
2018 年 5 月收到财政局 通讯终端贴装生产线设备更新技术改造项目	4,037,500.00	其他收益	247,516.02
2018 年 5 月收到财政局 2017 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目-省级补贴	19,660,000.00	其他收益	99,988.08
2018 年 5 月收到财政局 2017 年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目-区级补贴	10,087,000.00	其他收益	169,491.07
2018 年 12 月收到财政局 5G 通讯产品贴装生产线设备更新技术改造项目	5,277,400.00	其他收益	460,315.42
2020 年 4 月收到工贸局 2020 年省级促进经济高质量发展	7,162,000.00	其他收益	394,993.62

专项奖励资金			
2020年12月收到工贸局 促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（CZ1040000 根据惠财工）	10,156,300.00	其他收益	765,214.20
2021年5月收到大亚湾区工贸局 CZ138001 工信资金企业技术改造	7,618,500.00	其他收益	194,815.00
2017年企业技术改造事后奖补（普惠性）专项资金项目	3,297,400.00	其他收益	
2019年度惠州市专利资助费	15,500.00	其他收益	
2020年促进经济高质量发展专项资金	75,852.00	其他收益	
2020年大亚湾区高新技术企业奖补项目资金	100,000.00	其他收益	
一期A01厂房政府补助	5,000,000.00	其他收益	124,999.98
二期B01厂房政府补助	5,000,000.00	其他收益	127,118.64
印度光弘固定资产政府补助	1,175,814.07	其他收益	434,717.59
企业招用自主就业退役士兵增值税减免优惠	78,000.00	其他收益	78,000.00
收到大亚湾区财政局财政实拨支付款	108,530.00	其他收益	108,530.00
收到个人所得税退税手续费增值税	169,992.94	其他收益	169,992.94
收到大亚湾公共就业（人才）服务中心 CZ130001 用人单位招用就业困难人员社保补贴和岗位	308,942.91	其他收益	308,942.91
收到大亚湾区工贸局 CZ138001 奖励金	2,556,800.00	其他收益	2,556,800.00
收到大亚湾区公共就业（人才）服务中心补贴款	577,467.91	其他收益	577,467.91
收到区工贸局 CZ138001 下达2021年惠州市工业和信息化专项资金	493,900.00	其他收益	493,900.00
收到大亚湾区组织部 CZ104001 人才工作经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
收到大亚湾区公共就业（人才）服务中心 CZ130001 就业	155,000.00	其他收益	155,000.00

见习补贴			
收到大亚湾区工贸局 CZ1380012021 年促进经济补贴及 CZ138001 预下达省商务补贴	95,477.00	其他收益	95,477.00
工发资金补助	977,400.00	其他收益	977,400.00
市级工信资金	1,104,200.00	其他收益	1,104,200.00
税费返还	5,617.92	其他收益	5,617.92
2021 年 2 月收到嘉兴城南街道办事处以工代训补贴	500.00	营业外收入	500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 58、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本报告期合并范围变更如下表所示：

子公司名称	成立时间	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光弘科技（海外）有限公司	2021年1月	香港	销售		100.00%	新设
勤弘投资有限公司	2021年1月	香港	投资		100.00%	新设
DBG Technology BD Ltd.	2021年1月	孟加拉	电子制造及销售		70.00%	新设

### 2、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

光弘科技电子 (香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
光弘集团有限公司	香港	香港	贸易和投资		100.00%	同一控制下企业合并
深圳明弘电子科技有限公司	深圳	深圳	研发咨询、电子制造及销售	70.00%		同一控制下企业合并
嘉兴光弘实业有限公司	嘉兴	嘉兴	销售	100.00%		设立
嘉兴光弘科技电子有限公司	嘉兴	嘉兴	电子制造及销售		70.00%	设立
深圳光弘通信技术有限公司	深圳	深圳	电子制造及销售	51.00%		设立
DBG Technology (India) Private Limited	印度	印度	电子制造及销售		50.82%	非同一控制下企业合并
惠州光弘通讯技术有限公司	惠州	惠州	电子制造及销售	100.00%		设立
光弘科技(投资)有限公司	香港	香港	投资		51.00%	设立
DBG Technology (Vietnam) Co.Ltd.	越南	越南	电子制造及销售		51.00%	设立
正弘电子有限公司	香港	香港	投资		100.00%	设立
光弘科技(海外)有限公司	香港	香港	销售		100.00%	新设
勤弘投资有限公司	香港	香港	投资		100.00%	新设
DBG Technology BD Ltd.	孟加拉	孟加拉	电子制造及销售		70.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
DBG Technology (India) Private Limited	49.18%	16,997,739.76	0.00	43,249,243.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
DBG Technology (India) Private Limited	426,963,198.82	172,439,149.32	599,402,348.14	491,830,298.74	19,631,335.12	511,461,633.86	282,700,410.96	120,510,552.07	403,210,963.03	343,792,702.41	3,295,372.45	347,088,074.86

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
DBG Technology (India) Private Limited	232,910,191.73	34,562,301.26	34,990,530.90	14,694,964.54	21,696,840.74	-17,663,088.64	-19,773,724.73	-29,519,076.47

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经办设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过肖育才总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本



公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### (一)信用风险

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

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

### (二)市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前的政策是固定利率+HIBOR（香港银行同业拆借利率），该类型借款占有所有外部借款的7.62%，其余借款为固定利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

截止2021年6月30日，存在以固定利率+HIBOR计算的长期借款人民币18,428,631.09元。其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降2%，则本公司的利润总额将减少或增加368,572.62元。管理层认为2%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于报告期内不存在外币金融资产和负债，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币及印度卢比计价的资产和负债，外币资产和负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	120,099,384.88	53,419,524.34	173,518,909.22	240,875,590.71	29,569,278.18	270,444,868.89
应收账款	185,902,900.71	383,383,958.31	569,286,859.02	2,829,142.29	177,852,315.35	180,681,457.64
其他应收款	109,604,411.85	4,244,748.66	113,849,160.51		16,734,745.99	16,734,745.99
预付账款	1,578,509.99	7,201,500.76	8,780,010.75			
应付账款	2,730,201.17	128,673,898.44	131,404,099.61	739,605.24	56,604,420.46	57,344,025.70
其他应付款	341,177.31	447,819.50	788,996.81	5,891.09	1,842,636.00	1,848,527.09
短期借款		223,560,965.05	223,560,965.05	8,998,983.00	181,222,829.17	190,221,812.17
长期借款		18,428,631.09	18,428,631.09		27,148,855.66	27,148,855.66
合计	420,256,585.91	819,361,046.15	1,239,617,632.06	253,449,212.33	490,975,080.81	744,424,293.14

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少利润总额4,202,565.86元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

**(三)流动性风险**

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	即时偿还	1年以内	1年以上	合计
短期借款		223,560,965.05		223,560,965.05
应付票据		37,405,298.62		37,405,298.62
应付账款		347,554,342.85	5,708,147.84	353,262,490.69
其他应付款		82,828,275.92	4,238,895.12	87,067,171.04
其他流动负债		850,275.58		850,275.58
合计		692,199,158.02	9,947,042.96	702,146,200.98

项目	上年年末余额			
	即时偿还	1年以内	1年以上	合计
短期借款		179,560,668.18	10,661,144.00	190,221,812.18
应付票据		8,754,846.68		8,754,846.68
应付账款		150,113,289.74	2,253,853.74	152,367,143.48
其他应付款		13,910,682.22	7,664,614.28	21,575,296.50
其他流动负债		4,978,132.12		4,978,132.12
合计		357,317,618.94	20,579,612.02	377,897,230.96

截止2021年6月30日，未来1年以内需要偿还各项应付款余额为692,199,158.02元，2021年6月30日货币资金余额为692,034,004.88元，流动性风险较小。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,612,023,415.36	21,000,000.00	1,633,023,415.36
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		1,612,023,415.36	21,000,000.00	1,633,023,415.36

资产				
(2) 权益工具投资			21,000,000.00	21,000,000.00
(3) 衍生金融资产		1,612,023,415.36		1,612,023,415.36
应收款项融资		51,673,944.57		51,673,944.57
持续以公允价值计量的 负债总额		1,663,697,359.93	21,000,000.00	1,684,697,359.93
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

- 1) 购买的结构性存款和理财产品，公司根据各协议约定的利率作为估值依据；
- 2) 本公司的应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，期末应收款项融资全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于12个月，故账面价值与公允价值相当。

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

购买的股权投资基金，公司根据被投资的私募基金投资的净资产（净值）以及公司对其持有的份额估算相应的金融资产公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
光弘投资有限公司	香港中环皇后大道 中 59-65 号泛海大	投资控股	HKD247,420,238.00	51.08%	51.08%

	厦 6 楼 602 室			
--	-------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人唐建兴通过宏天创富、进科投资、光弘投资间接控制公司51.08%股份的表决权。

本企业最终控制方是唐建兴。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、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
进科投资有限公司	公司实际控制人控制或投资产生重大影响的企业，光弘投资有限公司的母公司
龙旗通信技术（香港）有限公司	间接持有公司 11.18%的股权
拓印科技香港有限公司	华勤技术股份有限公司的子公司，持有子公司光弘科技（投资）有限公司 24.50%的股份
华勤技术股份有限公司	公司董事邹宗信担任高级副总裁的公司，通过子公司海勤通讯香港有限公司间接持有本公司 5.59%的股权
海勤通讯香港有限公司	华勤技术股份有限公司的子公司
东莞华贝电子科技有限公司	华勤技术股份有限公司的子公司
南昌华勤电子科技有限公司	华勤技术股份有限公司的子公司
上海勤允电子科技有限公司	华勤技术股份有限公司的子公司
HECL TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED	华勤技术股份有限公司的子公司
上海龙旗科技股份有限公司	持有香港龙旗 100%股权，间接持有公司 11.18%的股权
龙旗电子（惠州）有限公司	上海龙旗科技股份有限公司的全资子公司
南昌龙旗信息技术有限公司	上海龙旗信息技术有限公司（上海龙旗科技股份有限公司全资子公司）的控股子公司
星华科技(惠州)有限公司	公司监事刘冠尉近亲属控制的公司，刘冠尉任该公司董事长兼总经理
星华电子（惠州）有限公司	公司监事刘冠尉父亲刘镇城控制的公司，刘冠尉任该公司董事长兼总经理
创隆顾问有限公司	实际控制人唐建兴配偶陈慧控制的企业
Longcheer Telecommunication Company Ltd.	龙旗电子（惠州）有限公司的子公司
Longcheer Mobile (India) Pvt Ltd	上海龙旗科技股份有限公司的孙公司
唐建兴	实际控制人
简松年	副董事长

苏志彪	董事、副总经理
萧妙文、邹宗信、张鲁刚	董事
彭丽霞、陈汉亨、邱乐群	独立董事
刘冠尉、李文光、张平	监事
徐宇晟	董事会秘书
李正大、王军发、朱建军	副总经理
肖育才	财务总监

其他说明

#### 4、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
创隆顾问有限公司	顾问费	751,470.00	2,000,000.00	否	813,690.00

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
南昌龙旗信息技术有限公司	加工费	156,756,214.45	12,811,938.59
东莞华贝电子科技有限公司	加工费	129,547,387.37	303,215,513.24
上海勤允电子科技有限公司	加工费	88,146,626.61	
HECL Technology Pvt Ltd	加工费	26,222,244.11	
南昌华勤电子科技有限公司	加工费	897,885.48	1,137,378.62
华勤技术股份有限公司	加工费		16,848,901.09
龙旗电子(惠州)有限公司	加工费		20,685,053.81
Longcheer Mobile (India) Pvt Ltd	加工费		575,893.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
星华电子(惠州)有限公司	厂房租金、水电费	4,653,267.51	5,399,604.46
星华科技(惠州)有限公司	厂房电梯电费	3,318.72	3,471.40

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
进科投资有限公司、唐建兴	60,000,000.00	2019年07月30日	2022年07月30日	否

关联担保情况说明

本公司为全资/控股子公司提供担保:

被担保子公司	担保事项	担保方式	担保期限	担保额度
光弘科技电子(香港)有限公司、光弘集团有限公司、光弘科技(投资)有限公司、正弘电子有限公司、嘉兴光弘实业有限公司、嘉兴光弘科技电子有限公司、深圳明弘电子科技有限公司、惠州光弘通讯技术有限公司、DBGTechnology (Vietnam) Co.Ltd.、DBGTechnology (India)	自股东大会通过本议案之日起两年内期间, XIAOMI CORPORATION 及其子公司(以下合称“小米公司”)向子公司销售产品或服务的合同/协议、订单及其以纸面或电子方式签署的任何附件、交易文件和相关文件所发生的连续性交易项下的子公司所负全部债务。最高担保限额为 30,000 万美元或等值金额的其他货币。	连带责任担保	自被保证交易合同约定的债务履行期限届满之日起两年。	最高担保限额为 30,000 万美元或等值金额的其他货币

Private Limited、 DBG Technology BD Ltd.				
光弘集团有限公司 (DBG HOLDINGS LIMITED)、光弘科技电子 (香港) 有限公司 (DBG Technology Electronics (HongKong) Limited)、嘉兴光弘实业有限公司、深圳明弘电子科技有限公司、嘉兴光弘科技电子有限公司、惠州光弘通讯技术有限公司、深圳光弘通信技术有限公司、DBG Technology (India) Private Limited	子公司签署的业务合同项下应付款项及因生产经营所需对银行等金融机构的借款	连带责任担保	根据合同的实际情况,按照相关法律法规及双方约定确定	公司为子公司签署的业务合同、借款合同提供的担保总额不超过7,200万美元或等值金额的其他货币

说明:

- 截至2021年6月30日,公司为子公司与小米公司的业务提供了9000万美元的担保;
  - 截至2021年6月30日,公司为DBG Technology (India) Private Limited 与24000万人民币等值的印度卢比借款额存入汇丰银行(中国)有限公司惠州支行12,900万元保证金,担保期限1年;为DBG Technology (India) Private Limited 与5000万人民币等值的印度卢比借款额存入星展银行(中国)有限公司广州支行3,000万元保证金,担保期限1年。
- 本公司作为被担保放的担保金额币别为港币。

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,400,917.42	2,254,677.48

## (8) 其他关联交易

## 5、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	龙旗电子(惠州)有限公司			3,940,348.38	39,403.48
应收账款	东莞华贝电子科技有限公司	54,593,745.00	545,937.45	38,171,495.84	381,714.96
应收账款	南昌华勤电子科技有限公司	60,388.00	603.88	904,524.86	9,045.25
应收账款	南昌龙旗信息技术有限公司	79,468,657.00	794,686.57	37,901,010.71	379,010.11
应收账款	上海勤允电子科技有限公司	44,190,383.00	441,903.83	30,604,694.01	306,046.94
应收账款	华勤技术股份有限公司			10,939.50	109.40
应收账款	Longcheer Mobile (India) Pvt Ltd Noida	1,431,474.76	14,314.75	261,846.15	2,618.46
应收账款	HECL TECHNOLOGY PRIVATE LIMITED	29,308,708.34	293,087.08		

## (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	龙旗电子(惠州)有限公司	110,943.38	115,073.47
	星华电子(惠州)有限公司	191,406.34	301,206.41
	DBG Investment Holding Ltd.		238,151.42



## 6、关联方承诺

## 7、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	52,824,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格为 6.58 元，合同剩余期限为 48 个月

其他说明

公司于2021年6月21日召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司调整2021年限制性股票激励计划首次激励对象名单的议案》、《关于公司向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据公司2020年年度股东大会授权，董事会认为首次授予条件已经成就，同意确定2021年6月21日为首次授予日，向符合授予条件的107名激励对象授予930万股。授予的限制性股票于授予日的公允价值为52,824,000.00元。该激励计划授予后，本公司确认股权激励回购义务61,194,000.00元。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股限制性股票的股份支付公允价值=公司股票授予日收盘价格减去授予价格
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	643,841.18	0.12%	643,841.18	100.00%	0.00	643,841.18	0.20%	643,841.18	100.00%	0.00
其中：										
深圳光弘通信技术有限公司	643,841.18	100.00%	643,841.18	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	535,843,236.89	99.88%	5,588,105.09	1.04%	530,255,131.80	327,987,515.77	99.80%	2,669,766.47	0.81%	325,317,749.30
其中：										
合并关联方组合	56,550,927.96	10.55%			56,550,927.96	78,866,538.28	24.00%			78,866,538.28
账龄分析预期损失组合	479,292,308.93	89.45%	5,588,105.09	1.17%	473,704,203.84	249,120,977.49	75.81%	2,669,766.47	1.07%	246,451,211.02
合计	536,487,078.07	100.00%	6,231,946.27		530,255,131.80	328,631,356.95	100.00%	3,313,607.65		325,317,749.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳光弘通信技术有限公司	643,841.18	643,841.18	100.00%	为进一步整合现有资源配置，光弘科技董事会同意注销公司子公司深

				圳光弘通信技术有限公司，对于预计不能收回的款项全额计提减值准备。
合计	643,841.18	643,841.18	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并关联方组合	56,550,927.96		
账龄分析预期损失组合	479,292,308.93	5,588,105.09	1.17%
合计	535,843,236.89	5,588,105.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	536,306,742.08
1 - 60 天（含 60 天）	510,666,924.98
61 - 90 天（含 90 天）	8,144,370.10
91 - 180 天（含 180 天）	8,468,084.34
181 - 365 天（含 365 天）	9,027,362.66
1 至 2 年	180,335.99
合计	536,487,078.07

**(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	
账龄分析预期损失组合	2,669,766.47	2,971,835.42	53,496.80			5,588,105.09
合计	2,669,766.47	2,971,835.42	53,496.80			5,588,105.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	88,858,739.61	16.56%	888,630.18
第二名	81,554,860.90	15.20%	1,113,493.47
第三名	79,468,656.79	14.81%	794,686.57
第四名	54,593,744.82	10.18%	545,937.45
第五名	44,190,382.53	8.24%	441,903.83
合计	348,666,384.65	64.99%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,383,150.00	5,189,677.80
其他应收款	65,685,866.27	61,660,682.21
合计	72,069,016.27	66,850,360.01

## (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	4,044,500.00	2,389,750.00
关联方借款利息		1,137,725.00
保证金存款	2,338,650.00	1,662,202.80
合计	6,383,150.00	5,189,677.80

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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

子公司借款	88,223,892.25	84,069,841.78
保证金及押金	12,000.00	517,582.00
备用金	488,768.00	186,123.00
代缴社保、公积金、个税	4,996,341.91	4,909,184.43
其他	25,436.32	41,214.27
合计	93,746,438.48	89,723,945.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	53,067.94		28,010,195.33	28,063,263.27
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	2,691.06			2,691.06
2021 年 6 月 30 日余额	50,376.88		28,010,195.33	28,060,572.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,724,047.60
1-60 天	9,167,873.88
61-90 天	108,172.97
91-180 天	3,522,629.94
181-365 天	5,925,370.81
1 至 2 年	26,519,948.09
2 至 3 年	48,502,442.79
合计	93,746,438.48

## 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	
账龄分析组合	53,067.94		2,691.06			50,376.88
单项计提	28,010,195.33					28,010,195.33
合计	28,063,263.27		2,691.06			28,060,572.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	35,500,000.00	181-365 天、1-2 年、2-3 年	37.87%	
第二名	借款	28,010,195.33	2-3 年	29.88%	28,010,195.33
第三名	借款	23,975,353.42	1-60 天、60-90 天、91-180 天、181-365 天、1-2 年、2-3 年	25.57%	
第四名	社保	3,871,690.91	1-60 天	4.13%	
第五名	公积金	1,124,651.00	1-60 天	1.20%	
合计	--	92,481,890.66	--		28,010,195.33

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	360,375,132.83	0.00	360,375,132.83	334,975,132.83	0.00	334,975,132.83
合计	360,375,132.83	0.00	360,375,132.83	334,975,132.83	0.00	334,975,132.83

## (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		
嘉兴光弘实业有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	0.00
光弘科技电子(香港)有限公司	252,875,132.83					252,875,132.83	0.00
惠州光弘通讯技术有限公司	2,100,000.00	25,400,000.00				27,500,000.00	0.00
合计	334,975,132.83	25,400,000.00				360,375,132.83	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	826,967,525.19	671,177,683.53	1,046,219,578.36	745,063,290.18
其他业务	56,401,433.08	49,628,622.25	15,286,622.35	10,258,678.83
合计	883,368,958.27	720,806,305.78	1,061,506,200.71	755,321,969.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	883,368,958.27			
其中：				
消费电子	667,327,409.39			
物联网	39,351,484.22			
网络通讯类	70,130,191.89			
汽车电子	17,334,538.18			
智能穿戴	32,387,351.98			
其他	56,837,982.62			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保值型理财产品投资收益	24,783,015.34	13,717,576.65
合计	24,783,015.34	13,717,576.65

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	649,473.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,672,569.76	
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	34,140,262.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,956.33	
减：所得税影响额	5,098,171.38	
少数股东权益影响额	528,145.00	
合计	38,695,033.08	--

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	2.52%	0.1406	0.1406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.0899	0.0899

### 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