

# 冠捷电子科技股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告



2021 年 08 月

## 一、审计报告

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：冠捷电子科技股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,817,107,030.15	5,617,477,639.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	60,449,002.67	87,518,650.00
应收票据	1,085,772,740.64	1,072,839,781.00
应收账款	9,333,460,773.59	9,914,191,106.00
应收款项融资		
预付款项	158,998,164.89	184,498,174.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,323,933,786.35	2,414,427,599.70
其中：应收利息		
应收股利	1,424,759.77	
买入返售金融资产		
存货	12,991,247,311.52	8,541,579,696.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,079,800,117.35	1,008,235,151.04
流动资产合计	29,850,768,927.16	28,840,767,796.91
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	350,475,027.40	351,804,045.92
其他权益工具投资	13,407,585.45	14,992,288.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,700,363,554.35	1,703,055,233.00
固定资产	3,217,229,030.77	2,781,324,608.40
在建工程	162,405,731.89	154,851,289.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	235,326,125.55	206,583,617.00
无形资产	2,453,021,976.34	1,124,000,612.13
开发支出		
商誉	31,558,442.09	31,959,308.00
长期待摊费用	200,375,333.42	209,191,844.19
递延所得税资产	416,976,800.14	358,382,968.00
其他非流动资产	421,328,862.05	255,479,109.00
非流动资产合计	9,202,468,469.45	7,191,624,922.64
资产总计	39,053,237,396.61	36,032,392,719.55
流动负债：		
短期借款	1,391,631,832.56	108,293,655.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	50,269,113.01	129,674,697.00
应付票据	1,517,701,201.98	1,714,047,552.00
应付账款	12,827,288,421.21	12,293,605,378.12
预收款项	8,284,624.89	9,483,808.00
合同负债	228,115,668.53	399,657,756.00
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	1,242,896,592.45	1,604,330,506.45
应交税费	661,500,199.60	842,199,408.66
其他应付款	4,767,457,639.21	4,694,654,459.17
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	2,222,092,562.64	1,821,222,285.72
其他流动负债	1,054,787,307.99	1,115,786,550.00
流动负债合计	25,972,025,164.07	24,732,956,056.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,284,312,011.41	1,643,497,532.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	181,975,210.99	158,385,323.00
长期应付款	3,681,014,955.98	2,596,888,506.46
长期应付职工薪酬	173,783,398.07	207,674,038.00
预计负债	106,550,164.51	102,624,037.00
递延收益	7,473,103.16	8,832,871.00
递延所得税负债	623,589,128.43	551,801,363.19
其他非流动负债		5,614,797.00
非流动负债合计	6,058,697,972.55	5,275,318,467.65
负债合计	32,030,723,136.62	30,008,274,523.77
所有者权益：		
股本	4,529,566,980.00	4,529,566,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,085,571,130.00	4,085,571,130.00
减：库存股		

其他综合收益	-687,440,125.86	-713,943,193.36
专项储备		
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95
一般风险准备		
未分配利润	-6,073,871,181.23	-6,489,572,984.44
归属于母公司所有者权益合计	1,952,969,847.86	1,510,764,977.15
少数股东权益	5,069,544,412.13	4,513,353,218.63
所有者权益合计	7,022,514,259.99	6,024,118,195.78
负债和所有者权益总计	39,053,237,396.61	36,032,392,719.55

法定代表人：宣建生

主管会计工作负责人：陈优珠

会计机构负责人：何庆

## 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	10,582,309.06	11,112,614.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,601,922,399.48	1,607,155,412.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,252,901.04	2,088,954.04
流动资产合计	1,615,757,609.58	1,620,356,980.91
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	4,944,093,148.67	4,944,573,621.97
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	54,684,396.49	60,588,549.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,341,377.93	7,117,873.19
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,005,118,923.09	5,012,280,044.59
资产总计	6,620,876,532.67	6,632,637,025.50
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		1,970,705.12
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		4,587,980.45
应交税费	2,504.42	6,683,669.66
其他应付款	1,439,413,120.94	1,387,194,245.17
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	1,563,723,150.38	1,527,446,300.72
其他流动负债		

流动负债合计	3,003,138,775.74	2,927,882,901.12
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	2,018,609,064.96	1,971,779,306.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,018,609,064.96	1,971,779,306.46
负债合计	5,021,747,840.70	4,899,662,207.58
所有者权益：		
股本	4,529,566,980.00	4,529,566,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,253,491,405.15	4,253,491,405.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,143,044.95	99,143,044.95
未分配利润	-7,283,072,738.13	-7,149,226,612.18
所有者权益合计	1,599,128,691.97	1,732,974,817.92
负债和所有者权益总计	6,620,876,532.67	6,632,637,025.50

### 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	32,969,811,345.73	28,558,221,829.25
其中：营业收入	32,969,811,345.73	28,558,221,829.25
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,034,493,746.68	28,962,648,357.54
其中：营业成本	28,667,161,666.04	25,540,863,164.36
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	72,686,492.24	84,249,323.39
销售费用	1,852,156,658.47	1,373,235,508.38
管理费用	519,292,668.38	624,990,721.62
研发费用	677,911,928.61	662,051,305.71
财务费用	245,284,332.94	677,258,334.08
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	56,625,658.73	113,372,833.84
投资收益（损失以“-”号填列）	144,072,628.72	104,740,218.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,402,286.15	-114,178,856.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	69,165,888.14	-172,540,777.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,000,214.57	-75,068,618.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,241,200.63	-51,246,257.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,729,303.69	568,361.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,190,670,092.27	-484,600,768.18
加：营业外收入	13,547,389.45	13,114,901.68
减：营业外支出	40,797,346.28	27,805,641.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,163,420,135.44	-499,291,508.18
减：所得税费用	232,612,056.79	161,270,163.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	930,808,078.65	-660,561,672.07

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	930,808,078.65	-660,561,672.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	407,911,568.86	-521,045,637.97
2.少数股东损益	522,896,509.79	-139,516,034.10
六、其他综合收益的税后净额	59,797,751.21	-158,448,171.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,503,067.50	-74,581,899.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-187,600.79	1,959,119.75
1.重新计量设定受益计划变动额	192,779.92	2,077,686.91
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	-380,380.71	-118,567.16
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	26,690,668.29	-76,541,018.85
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	18,413,191.46	-73,446,891.75
7.其他	8,277,476.83	-3,094,127.10
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	33,294,683.71	-83,866,272.64
七、综合收益总额	990,605,829.86	-819,009,843.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	434,414,636.36	-595,627,537.07
归属于少数股东的综合收益总额	556,191,193.50	-223,382,306.74
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0901	-0.1150
(二) 稀释每股收益	0.0901	-0.1150

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：550,103,513.00 元。

法定代表人：宣建生

主管会计工作负责人：陈优珠

会计机构负责人：何庆

#### 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	6,902,654.87	11,957,571.10
减：营业成本	6,618,761.44	8,570,215.63
税金及附加	9,470.03	9,596.50
销售费用		
管理费用	18,344,542.69	5,545,746.37
研发费用		
财务费用	118,061,325.91	16,782,708.62
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	13,243.91	2,391,538.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-480,473.30	-147,386,275.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-480,473.30	-147,386,275.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-136,598,674.59	-163,945,433.10
加：营业外收入	2,756,296.54	
减：营业外支出	3,747.90	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-133,846,125.95	-163,945,433.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,846,125.95	-163,945,433.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,846,125.95	-163,945,433.10
（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	-133,846,125.95	-163,945,433.10
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	33,243,541,421.37	33,115,833,301.81
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		168,422,931.64
收到其他与经营活动有关的现金	263,568,775.03	554,152,279.79
经营活动现金流入小计	33,507,110,196.40	33,838,408,513.24
购买商品、接受劳务支付的现金	30,341,637,487.80	26,895,431,570.88
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	2,627,988,439.14	2,442,868,379.69
支付的各项税费	1,767,144,287.30	1,974,059,776.16
支付其他与经营活动有关的现金	1,416,605,292.42	1,891,354,496.03
经营活动现金流出小计	36,153,375,506.66	33,203,714,222.76
经营活动产生的现金流量净额	-2,646,265,310.26	634,694,290.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	772,880,297.80	255,688,600.00
取得投资收益收到的现金	33,858,937.90	6,784,110.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,038,041.30	25,548,545.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,961.10	170,674.99
投资活动现金流入小计	809,783,238.10	288,191,930.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,035,069,770.30	939,527,302.49
投资支付的现金	761,628,532.90	252,984,981.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	659,686.23	988,399.80
投资活动现金流出小计	1,797,357,989.43	1,193,500,683.29
投资活动产生的现金流量净额	-987,574,751.33	-905,308,752.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,739,296,117.00	24,580,038,473.27
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	1,763,274,893.13
筹资活动现金流入小计	11,779,296,117.00	26,343,313,366.40
偿还债务支付的现金	10,802,711,302.90	25,339,837,439.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,581,181.20	679,085,292.37
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		837,080,167.35
筹资活动现金流出小计	10,841,292,484.10	26,856,002,899.35
筹资活动产生的现金流量净额	938,003,632.90	-512,689,532.95

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,828,970.59	-14,852,751.92
五、现金及现金等价物净增加额	-2,764,665,399.28	-798,156,747.37
加：期初现金及现金等价物余额	5,563,558,445.17	5,017,212,771.43
六、期末现金及现金等价物余额	2,798,893,045.89	4,219,056,024.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	789,353.86	4,014,641.41
经营活动现金流入小计	789,353.86	4,014,641.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,175,339.06	3,643,995.71
支付的各项税费	8,466,531.55	79,807.44
支付其他与经营活动有关的现金	21,019,498.23	2,780,953.49
经营活动现金流出小计	40,661,368.84	6,504,756.64
经营活动产生的现金流量净额	-39,872,014.98	-2,490,115.23
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,961.10	20,768,430.51
投资活动现金流入小计	5,961.10	20,768,430.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,565.00	4,960.00
投资支付的现金		
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	659,686.23	50,903,015.98
投资活动现金流出小计	664,251.23	50,907,975.98
投资活动产生的现金流量净额	-658,290.13	-30,139,545.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	1,550,000,000.00
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	1,550,000,000.00
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		97,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,522,713,634.44
筹资活动现金流出小计		1,522,811,234.44
筹资活动产生的现金流量净额	40,000,000.00	27,188,765.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-530,305.11	-5,440,895.14
加：期初现金及现金等价物余额	11,112,614.17	20,609,146.55
六、期末现金及现金等价物余额	10,582,309.06	15,168,251.41

## 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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	4,529,566,980.00				4,085,571,130.00		-713,943,193.36		99,143,044.95		-6,489,572,984.44		1,510,764,977.15	4,513,353,218.63	6,024,118,195.78
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	4,529,566,980.00				4,085,571,130.00		-713,943,193.36		99,143,044.95		-6,489,572,984.44		1,510,764,977.15	4,513,353,218.63	6,024,118,195.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,503,067.50				415,701,803.21		442,204,870.71	556,191,193.50	998,396,064.21
（一）综合收益总额							26,503,067.50				407,911,568.86		434,414,636.36	556,191,193.50	990,605,829.86
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他										7,790,234.35	7,790,234.35			7,790,234.35	
四、本期末余额	4,529,566,980.00				4,085,571,130.00		-687,440,125.86		99,143,044.95		-6,073,871,181.23	1,952,969,847.86	5,069,544,412.13	7,022,514,259.99	

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,529,566,980.00				6,572,791,527.76				99,143,044.95		-7,054,394,297.01	4,147,107,255.70	2,899,238,172.61	7,046,345,428.31	
加：会计政策变更											24,472,803.50	24,472,803.50	4,888,688.40	29,361,491.90	
前期差错更正															
同一控制下企业合并					4,464,121,079.88		-232,266,142.96				-5,928,953.51	4,225,925,983.41	4,737,425,596.21	8,963,351,579.62	
其他															
二、本年期初余额	4,529,566,980.00				11,036,912,607.64		-232,266,142.96		99,143,044.95		-7,035,850,447.02	8,397,506,042.61	7,641,552,457.22	16,039,058,499.83	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-74,581,899.10	1,391,950.54			-702,147,059.37	-775,337,007.93	-424,938,299.85	-1,200,275,307.78	
（一）综合收益总额							-74,581,899.10				-521,045,637.98	-595,627,537.08	-139,516,034.10	-735,143,571.18	
（二）所有者投入和减少资本													-83,866,272.63	-83,866,272.63	
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													-83,866,272.63	-83,866,272.63	
（三）利润分配											-181,101,421.39	-181,101,421.39	-201,555,993.12	-382,657,414.51	

1. 提取盈余公积												-1,562,122.79	-1,562,122.79	-312,049.72	-1,874,172.51
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-177,612,277.63	-177,612,277.63	-199,083,963.37	-376,696,241.00
4. 其他												-1,927,020.97	-1,927,020.97	-2,159,980.03	-4,087,001.00
（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								1,391,950.54					1,391,950.54		1,391,950.54
1. 本期提取								1,690,072.55					1,690,072.55		1,690,072.55
2. 本期使用								298,122.01					298,122.01		298,122.01
（六）其他															
四、本期期末余额	4,529,566,980.00				11,036,912,607.64		-306,848,042.06	1,391,950.54	99,143,044.95			-7,737,997,506.39	7,622,169,034.68	7,216,614,157.37	14,838,783,192.05

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,529,566,980.00				4,253,491,405.15				99,143,044.95	-7,149,226,612.18		1,732,974,817.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,529,566,980.00				4,253,491,405.15				99,143,044.95	-7,149,226,612.18		1,732,974,817.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-133,846,125.95		-133,846,125.95
（一）综合收益总额										-133,846,125.95		-133,846,125.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,529,566,980.00				4,253,491,405.15				99,143,044.95	-7,283,072,738.13		1,599,128,691.97

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,529,566,980.00				6,669,612,020.72				99,143,044.95	-768,112,868.23		10,530,209,177.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,529,566,980.00				6,669,612,020.72				99,143,044.95	-768,112,868.23		10,530,209,177.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-163,945,433.10		-163,945,433.10

(一) 综合收益总额											-163,945,433.10		-163,945,433.10
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,529,566,980.00				6,669,612,020.72					99,143,044.95	-932,058,301.33		10,366,263,744.34

### 三、公司基本情况

冠捷电子科技股份有限公司（原名南京华东电子信息科技股份有限公司）注册地为南京市栖霞区天佑路 77 号，公司组织形式为上市股份有限公司，企业统一信用代码为 91320191134955910F，法定代表人为宣建生。

2020 年 9 月，公司启动重大资产重组项目，出售了包括平板显示产业等多项资产，并于 2020 年 12 月 30 日重组置入 TPV Technology Limited（冠捷科技有限公司）51% 股权，将业务重心转移到了智能显示终端制造领域。

公司经营范围为：电子产品、平板显示器件及模块、石英晶体产品、电子线路产品、真空电子、照明器材及材料的生产、加工、销售、技术服务；动力设备、照明设备安装、维修；物业管理；金属材料及建筑材料销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）

注：公司 2020 年度完成重大资产出售及支付现金购买资产后，主营业务已发生改变，公司拟变更上述经营范围。

本财务报告于 2021 年 8 月 27 日经公司董事会审议批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本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

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、完整地反映了报告期公司财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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

本公司每个主体根据其经营所在的主要经济环境的货币计量确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示，人民币为本公司的列报货币。

### 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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (3) 恶性通货膨胀会计

本公司对利润表项目由于重述而产生的差额计入当期损益，对其自初始确认之日起以一般物价指数变动于予以重述。

在本公司首次适用恶性通货膨胀会计的财务报告期初，本公司对在阿根廷经营子公司的所有者权益(除未分配利润之外)按照自初始投资或取得时的一般物价指数变动进行重述。该重述的影响直接计入当期的所有者权益变动。重述除未分配利润外的资产负债表项目后，差额为重述后的未分配利润。

在本公司首次适用恶性通货膨胀会计的财务报告期末或后续期间，本公司对在阿根廷经营子公司的所有者权益将自首次适用恶性通货膨胀会计的财务报告期初或投资之日(孰晚)起，按照一般物价指数进行重述。

所有现金流量表项目将按照资产负债表日的一般物价指数进行重述。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 分类和计量

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

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

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据组合一	银行承兑汇票
应收票据组合二	商业承兑汇票
应收账款组合一	应收国内地区款项
应收账款组合二	应收国外地区款项
其他应收款组合一	应收企业往来款
其他应收款组合二	应收银行保理款和利息
其他应收款组合三	应收税收返还款
其他应收款组合四	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(a)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(b)该金融资产已转移，且本公司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；(c)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 10、应收票据

详见第十节、五、9、金融工具

## 11、应收账款

详见第十节、五、9、金融工具

## 12、应收款项融资

详见第十节、五、9、金融工具

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节、五、9、金融工具

## 14、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品及周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

## 15、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据。

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、模具、电子设备及办公设备和运输工具及其它设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	0-10%	2.25%至5%
机器设备	年限平均法	5-10年	0-10%	9%至20%

模具	年限平均法	1-2 年	0-10%	45%至 100%
电子设备及办公设备	年限平均法	1-5 年	0-10%	18%至 100%
运输设备及其他设备	年限平均法	3-5 年	0-10%	18%至 33%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19、使用权资产

详见第十节，五、30、租赁

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括软件、土地使用权、商标权等，以成本计量。

#### 1) 软件

确认为资产的开发计算机软件成本于许可期间或其估计可使用年期 3 至 5 年内使用直线法摊销。

#### 2) 土地使用权

本公司土地为永久持有，永久持有的土地无需进行折旧摊销。本公司土地使用权分为非永久持有，非永久持有的土地使用权按使用年限 40 至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### 3) 商标权

本公司外购的商标权根据合同约定的最低付款额和基于未来业绩的付款额孰高确定，其中最低付款额现值计入无形资产，并按合同规定的有效年限 3 至 10 年采用年限平均法进行摊销，实际支付金额超过最低付款额的金额计入当期损益。

#### 4) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 5) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (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。

## 2) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

开发已经技术团队进行充分论证；

管理层已批准开发的预算；

前期市场调研的研究分析说明所生产的产品具有市场推广能力；

有足够的技术和资金支持，以进行的开发活动及后续的大规模生产；以及

开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 1) 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 企业年金（设定提存养老金计划）

本公司于中国及海外地区参加了多项设定提存计划（国内为企业年金）。该计划相关资产与本公司资产分开，并由独立的管理基金持有。该计划每期投入的金额按员工薪酬的一定百分比计算。

### 3) 退休金计划（设定受益计划）

本公司内若干海外子公司按照当地法规条例参与了设定受益退休金计划。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率或高质量公司债券、以预期累积福利单位法计算。与设定受益退休金计划相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

## 25、租赁负债

详见第十节，五、30、租赁

## 26、预计负债

因产品质量保证和重组义务等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

### **(1) 销售商品**

本公司生产电脑显示器、平板电视及其他显示产品并销售予客户。本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。客户在确认接收后具有自行销售电脑显示器及平板电脑产品的权利并承担该产品毁损的风险。本公司销售退回于销售实现时按照过往历史退货信息、销售数据和退货数据进行估计。经本公司管理层评估，于资产负债表日，销售退回对本公司财务报表列报无重大影响。

### **(2) 提供劳务**

本公司对外提供运输服务和质量保证服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的履约服务占预计提供总服务的比例确定。

本公司的该等运输服务是指根据本公司的部分销售合同条款，在客户取得相关商品或服务的控制权后，本公司仍须继续承担的运输服务，构成单独履约义务。本公司的该等质量保证服务是指，除按照相关法律法规的要求而提供的质量保证外，本公司提供的额外质量保证服务，构成一项单独的履约义务。本公司在评估质量保证服务是否构成一项单独履约义务时，考虑了以下不同方面的因素：

- 1) 保修服务是否为有关法律法規所规定；
- 2) 保修服务所覆盖的质保期间；
- 3) 保修服务所提供的服务内容。

本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。

## **28、政府补助**

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括政府对电脑显示器及平板电视出口提供的补贴、税费返还、稳岗补贴以及其他财政补贴奖励等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

本公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿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；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

## **29、递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时

性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 本公司作为承租人

本公司作为承租人不再区分经营租赁和融资租赁会计处理。本公司作为承租人按照本节融资租赁相关规定进行会计处理。

#### 本公司作为出租人

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 本公司作为承租人

本公司作为承租人不再区分经营租赁和融资租赁会计处理。本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### (1) 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

信用风险显著增加的判断

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

### (2) 重要会计估计及其关键假设

#### 1) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，现金流量现值预测涉及若干关键参数以及未来若干年经营情况的假设，该等关键参数和假设涉及重大判断和估计。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 2) 未决诉讼

本公司在资产负债表日存在未决诉讼事项。管理层对潜在的诉讼费用进行评估及确认涉及重大会计估计。

#### 3) 预期信用损失的计量

本公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济环境、外部市场情况及客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 4) 附有产品质量保证的销售

本公司针对特定产品承诺如产品不能正常使用则给予维修或置换，该保修费用需作出重要的判断。本公司按照过去实际发生的维修和置换成本的历史经验估计保修费用。当实际发生额与当初估计的保修费用出现差异时，该差异于发生时计入当期损益。

#### 5) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本，存货跌价准备的金额可能会随存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### 6) 长期资产减值估计

每当有事项和情况转变显示长期资产的账面价值可能不能回收时。本公司将对该等资产进行资产减值测试。该等资产或资产组的可回收金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的净值两者之间较高者确定。可收回金额的计算要作出的会计估计，包括使用折现率、未来若干年经营情况的假设以及预计资产处置价格和处置费用等。本公司管理层认为对长期资产计提了足额的减值准备。

#### 7) 衍生工具及其他金融工具公允价值的会计估计

在活跃市场进行交易的金融工具于资产负债表日的公允价值按照市场牌价进行确定。本公司用于金融资产定价的市场牌价为当时的买入价；用于金融负债定价的市场牌价为当时的卖出价。

不存在活跃市场的金融工具于资产负债表日的公允价值的确定是以市场条件假设为前提，利用适当的估值技术进行确定。

#### 8) 应付商标使用费及专利权费

对于应付商标使用费，管理层主要根据商标权使用期间的销售预测进行确定，该预测需要运用判断及估计。管理层于各资产负债表日重新评估估计金额。

本公司根据协议确定的专利权费率、行业知识及其他市场数据估计应付专利权费，确定该等专利开支及相关专利费需要重大判断。

### 9) 投资性房地产

本公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。本公司最少每年取得独立评估报告。于每个报告期末，管理层会考虑最新独立评估结果，调整对各项投资性房地产的公允价值的估值。

### 10) 应付或有对价

本公司应付或有对价的估值按照管理层所预测的按比例计算的息税前利润而作出。

计算上述应付或有对价的公允价值需要本公司作出对未来息税前利润的重大估计以及对现金的时间价值的重大判断。若收购日后出现了导致应付或有对价的公允价值发生变化的事件或因素，则本公司需要对其进行重新计量，相关变动确认于当期合并利润表中。

对重要假设的估计（例如销售增长、毛利率增长及折现率等）涉及管理层判断，主要假设的变动可能会影响未来应付金额。

### 11) 恶性通货膨胀

本公司在判断某境外经营实体是否开始处于恶性通货膨胀经济中及该经营实体的子公司、合营及联营企业的功能性货币是否为恶性通货膨胀经济货币中运用了重要判断。

- 当一个国家经济环境显示（但不局限于）以下特征时，应当判定该国处于恶性通货膨胀经济中：
- 三年累计通货膨胀率接近或超过 100%；
- 利率、工资和物价与物价指数挂钩，物价指数是物价变动趋势和幅度的相对数；
- 一般公众不是以当地货币、而是以相对稳定的外币为单位作为衡量货币金额的基础；
- 一般公众倾向于以非货币性资产或相对稳定的外币来保存自己的财富，持有的当地货币立即用于投资以保持购买力；
- 即使信用期限很短，赊销和赊购交易仍按补偿信用期预计购买力损失的价格成交。

管理层须评估并判断本公司开始适用恶性通货膨胀会计的时点。经管理层评估，本公司在阿根廷子公司自 2018 年 6 月 30 日起的会计期间因近三年累计通货膨胀率超过 100% 而被视为恶性通货膨胀经济体。本公司内所有以阿根廷比索作为功能货币的主体，应当自 2018 年 1 月 1 日起开始适用企业会计准则第 19 号《外币折算》及其应用指南中关于恶性通货膨胀的会计处理，并且视同该主体始终处于恶性通货膨胀中。因此，本公司对阿根廷子公司 *Fábrica Austral de Productos Eléctricos S.A.* 的财务状况以及经营成果按照报告期末的当期购买力予以重述。

本公司在按照历史的本地货币重述阿根廷子公司 *Fábrica Austral de Productos Eléctricos S.A.* 的财务状况及经营成果时，使用了阿根廷国家统计局公布的一般物价指数，如下：

2020 年 12 月 31 日	386
2021 年 6 月 30 日	483

本公司的阿根廷子公司 *Fábrica Austral de Productos Eléctricos S.A.* 在重述 2020 年度及截止至 2021 年 6 月 30 日止六个月期间的经营成果时使用的调节系数约为 1.0 至 1.3 和 1.0 至 1.2。2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日，近三年的累计通货膨胀率分别为 209% 和 234%。

### 12) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该

资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验以确保会计估计的合理性。

### 32、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

不适用

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	1%至 28%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额-本公司在其他国家及地区经营的子公司的税种按各国及地区所适用的税率计算	0%至 35%

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
注册在百慕达本公司	0.00%
注册在中国（港澳台除外）的子公司	15.00%~25.00%
注册在中国香港地区的子公司	16.50%
注册在印度子公司	25.17%
注册在德国子公司	32.28%
注册在英维京群岛的子公司	19.00%

注册在巴西的子公司	15.25%~34.00%
注册在波兰的子公司	19.00%
注册在墨西哥的子公司	30.00%
注册在俄罗斯的子公司	20.00%
注册在中国台湾地区的子公司	20.00%
注册在泰国的子公司	20.00%
注册在荷兰的子公司	25.00%
注册在法国的子公司	28.00%
注册在西班牙的子公司	25.00%
注册在比利时的子公司	25.00%
注册在乌克兰的子公司	18.00%
注册在澳大利亚的子公司	30.00%
注册在马来西亚的子公司	24.00%
注册在新加坡的子公司	17.00%
注册在美国的子公司	27.00%
注册在土耳其的子公司	25.00%

## 2、税收优惠

报告期内，冠捷科技境内子公司享受的主要税收优惠如下：

(1) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》《西部地区鼓励类产业目录》《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》《企业所得税优惠政策事项办理办法》，冠捷显示科技（北海）有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，已取得北海市工业园区国家税务局出具的《税务事项通知书》（北工国税通[2017]354号），报告期内，冠捷显示科技（北海）有限公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》《西部地区鼓励类产业目录》《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》《企业所得税优惠政策事项办理办法》，冠捷显示科技（咸阳）有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，已取得咸阳市高新技术产业开发区国家税务局于 2018 年 6 月 12 日出具的《税务事项通知书》（咸高国税通[2018]8651号），报告期内，冠捷显示科技（咸阳）有限公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）及相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司下属子公司发生的增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告[2019]39号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司下属子公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

## 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	187,229.69	205,371.00
银行存款	2,797,934,871.96	5,612,328,707.17
其他货币资金	18,984,928.50	4,943,561.00
合计	2,817,107,030.15	5,617,477,639.17
其中：存放在境外的款项总额	1,372,167,701.63	3,180,984,774.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,213,984.26	53,919,194.00

其他说明

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

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	12,029,063.75	4,095,849.00
履约保证金		43,175,943.00
涉诉冻结银行存款	6,044,873.00	6,044,873.00
其他	140,047.51	602,529.00
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	18,213,984.26	53,919,194.00

### 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产		
外汇远期合约(a)	37,065,982.04	67,647,918.00
外汇远期期权(b)	23,383,020.63	7,739,583.00
外汇掉期合约(c)	0.00	12,131,149.00
合计	60,449,002.67	87,518,650.00

### 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	1,028,961,816.21	996,497,831.00
商业承兑票据	56,810,924.43	76,341,950.00
合计	1,085,772,740.64	1,072,839,781.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,087,051,084.18	100.00%	1,278,343.54	0.12%	1,085,772,740.64	1,074,189,616.00	100.00%	1,349,835.00	0.13%	1,072,839,781.00
其中：										
银行承兑汇票	1,029,423,798.97	94.70%	461,982.76	0.04%	1,028,961,816.21	997,020,936.00	92.82%	523,105.00	0.05%	996,497,831.00
商业承兑汇票	57,627,285.21	5.30%	816,360.78	1.42%	56,810,924.43	77,168,680.00	7.18%	826,730.00	1.07%	76,341,950.00
合计	1,087,051,084.18	100.00%	1,278,343.54	0.12%	1,085,772,740.64	1,074,189,616.00	100.00%	1,349,835.00	0.13%	1,072,839,781.00

按组合计提坏账准备：应收票据组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	1,029,423,798.97	461,982.76	0.04%
商业承兑汇票	57,627,285.21	816,360.78	1.42%
合计	1,087,051,084.18	1,278,343.54	--

确定该组合依据的说明：

(i)于 2021 年 06 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

组合一：银行承兑汇票

于 2021 年 06 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为-54,748.14 元和 523,105 元。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

组合二：商业承兑汇票

于 2021 年 06 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为 0 元和 826,730 元。本公司认为所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，因商业承兑汇票主要由大型企业出具，不会因承兑人违约而产生重大损失。

(ii)于 2021 年度及 2020 年度，本公司计提的坏账准备金额为 1,278,343.54 元和 1,349,835 元。

(iii)于 2021 年度及 2020 年度，本公司无实际核销的坏账准备。

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	
银行承兑汇票	523,105.00		54,748.14		-6,374.10	461,982.76
商业承兑汇票	826,730.00				-10,369.22	816,360.78
合计	1,349,835.00		54,748.14		-16,743.32	1,278,343.54

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	45,595,841.92	
合计	45,595,841.92	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,162,500,570.13	100.00%	829,039,796.54	8.16%	9,333,460,773.59	10,775,715,569.24	100.00%	861,524,463.24	8.00%	9,914,191,106.00
其中：										
国内地区	3,273,081,877.69	32.21%	532,361,340.00	16.26%	2,740,731,844.69	3,053,772,559.24	28.34%	533,717,478.24	17.48%	2,520,055,081.00
国外地区	6,889,418,692.44	67.79%	296,678,456.54	4.31%	6,592,728,928.90	7,721,943,010.00	71.66%	327,806,985.00	4.25%	7,394,136,025.00
合计	10,162,500,570.13	100.00%	829,039,796.54	8.16%	9,333,460,773.59	10,775,715,569.24	100.00%	861,524,463.24	8.00%	9,914,191,106.00

按组合计提坏账准备：应收账款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国内组合-未逾期	2,736,543,779.69	577,920.00	0.02%
国内组合-逾期 1-90 日	6,530,021.00	1,775,343.00	27.19%
国内组合-逾期超过 90 日	530,008,077.00	530,008,077.00	100.00%
国外组合-未逾期	6,396,874,411.44	4,936,087.00	0.08%
国外组合-逾期 1-90 日	201,344,064.00	7,561,721.54	3.76%
国外组合-逾期超过 90 日	291,200,217.00	284,180,648.00	97.59%
合计	10,162,500,570.13	829,039,796.54	--

确定该组合依据的说明：

详见第十节、五、9、金融工具

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）	9,546,231,962.07
1 至 2 年	6,611,533.18
2 至 3 年	51,406,677.74
3 年以上	558,250,397.14
3 至 4 年	239,904,951.70
4 至 5 年	272,792,573.46
5 年以上	45,552,871.98
合计	10,162,500,570.13

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	861,524,463.24	4,421,810.81	17,433,367.94	2,059,956.80	17,413,152.77	829,039,796.54
合计	861,524,463.24	4,421,810.81	17,433,367.94	2,059,956.80	17,413,152.77	829,039,796.54

其他变动减少 17,413,152.77 元为外币报表折算差异

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,059,956.80

(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
余额前五名的应收账款	3,416,205,850.28	33.62%	467,349,441.27
合计	3,416,205,850.28	33.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移的方式
应收账款转让	3,160,873,873.00	2,107,171.33	无追索权的应收账款保理

5、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	158,998,164.89	100.00%	184,498,174.00	100.00%
合计	158,998,164.89	--	184,498,174.00	--

(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	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例
余额前五名	60,274,385.61	37.91%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,424,759.77	
其他应收款	2,322,509,026.58	2,414,427,599.70
合计	2,323,933,786.35	2,414,427,599.70

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
奇菱光电股份有限公司	1,424,759.77	
合计	1,424,759.77	

#### 2) 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
第三方往来款	1,908,675,746.11	1,838,126,511.22
关联方往来款	128,151,437.70	141,818,309.03
保理款	78,997,308.70	193,483,104.00
税收返还款	2,115,404.75	19,565,583.00
押金	31,691,676.53	31,526,661.00
其他应收租金和水电	50,497,443.37	49,684,580.00
其他	142,581,036.14	161,214,711.95
合计	2,342,710,053.30	2,435,419,460.20

## 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	9,619,380.00		11,372,480.50	20,991,860.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			66,090.74	66,090.74
本期核销			-747,000.33	-747,000.33
其他变动			-109,924.19	-109,924.19
2021 年 6 月 30 日余额	9,619,380.00		10,581,646.72	20,201,026.72

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）	2,304,451,187.33
1 至 2 年	14,579,101.81
2 至 3 年	1,610,042.93
3 年以上	22,069,721.23
3 至 4 年	4,198,453.59
4 至 5 年	524,943.06
5 年以上	17,346,324.58
合计	2,342,710,053.30

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,372,480.50	66,090.74		747,000.33	109,924.19	10,581,646.72
按组合计提坏账准备	9,619,380.00					9,619,380.00
合计	20,991,860.50	66,090.74		747,000.33	109,924.19	20,201,026.72

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	747,000.33

#### 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
A	应收股权款	1,594,995,390.65	1年以内	68.09%	
B	往来款	176,235,640.88	1年以内	7.52%	84,905.46
C	往来款	110,833,840.60	1年以内	4.73%	125,502.81
D	租金	41,035,543.41	1年以内	1.75%	1,826,038.52
E	往来款	36,257,998.00	1年以内	1.55%	677,636.00
合计	--	1,959,358,413.54	--	83.64%	2,714,082.79

### 7、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	5,725,747,491.41	89,075,178.56	5,636,672,312.85	2,728,097,491.00	65,216,686.00	2,662,880,805.00
在产品	2,474,460,598.01	45,782,253.74	2,428,678,344.27	1,561,183,035.00	44,331,917.00	1,516,851,118.00
库存商品	5,053,829,955.24	221,564,379.18	4,832,265,576.06	4,515,709,481.00	200,162,570.00	4,315,546,911.00
周转材料	71,751,118.80	2,206,551.36	69,544,567.44	40,352,083.00	2,234,580.00	38,117,503.00
合同履约成本	24,086,510.90		24,086,510.90	8,183,359.00		8,183,359.00
合计	13,349,875,674.36	358,628,362.84	12,991,247,311.52	8,853,525,449.00	311,945,753.00	8,541,579,696.00

(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	65,216,686.00	61,451,777.87	-902,875.00	36,690,410.31		89,075,178.56
在产品	44,331,917.00	32,092,942.47	-562,955.99	30,079,649.74		45,782,253.74
库存商品	200,162,570.00	205,786,449.52	-2,592,876.28	181,791,764.06		221,564,379.18
周转材料	2,234,580.00	2,214,139.53	-28,028.64	2,214,139.53		2,206,551.36
合计	311,945,753.00	301,545,309.39	-4,086,735.91	250,775,963.64		358,628,362.84

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值按照对应产成品的预计销售价格减去预计生产成本、预计销售费用及税费确定。	可变现净值高于成本	相关存货已销售
在产品	可变现净值按照对应产成品的预计销售价格减去预计生产成本、预计销售费用及税费确定。	可变现净值高于成本	相关存货已销售
产成品	可变现净值按照预计销售价格减去预计销售费用及税费确定。	可变现净值高于成本	相关存货已销售
周转材料	可变现净值按照预计销售价格减去预计生产成本、预计销售费用及税费确定。	不适用	不适用
合同履约成本	可变现净值按照因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本	不适用	不适用

8、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	855,081,838.03	842,125,239.04
预缴企业所得税	29,480,597.24	34,702,667.00
其他待摊费用	195,237,682.08	131,407,245.00
合计	1,079,800,117.35	1,008,235,151.04

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
深圳耐看科技有限公司	5,390,074.00			3,265,200.11						-20,435.39	8,634,838.72	
小计	5,390,074.00			3,265,200.11						-20,435.39	8,634,838.72	
二、联营企业												
捷星显示科技（福建）有限公司	236,349,457.00			5,321,973.01						3,328.20	241,674,758.21	
福建华冠光电有限公司	49,063,935.00			6,994,698.40						-23,973.29	56,034,660.11	
奇菱光电股份有限公司	27,216,389.00		-10,557,430.54	-2,835,343.55			-1,429,659.39			-2,241,370.47	10,152,585.05	
Envision Peripherals, Inc.	19,287,009.00			1,359,330.73						-246,574.79	20,399,764.94	
CI Plus Limited Liability Partnership	4,798,337.00			-223,099.25						-215,188.98	4,360,048.77	
南京新华日液晶显示技术有限公司												107,050,301.92
广东聚华印刷显示技术有限公司	9,698,844.92			-480,473.30							9,218,371.62	
小计	346,413,971.92		-10,557,430.54	10,137,086.04			-1,429,659.39			-2,723,779.33	341,840,188.70	107,050,301.92
合计	351,804,045.92		-10,557,430.54	13,402,286.15			-1,429,659.39			-2,744,214.72	350,475,027.42	107,050,301.92

### 其他说明

其他项为外币报表折算差额。本公司对 CI Plus LLP 和奇菱光电中的投资比例低于 20%，但由于本公司对该公司委派董事，本公司认为本公司能够对该公司施加重大影响，因此，本公司对该公司的权益性投资按权益法进行后续计量。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	4,866,833.65	5,590,319.00
上市公司股权	8,540,751.80	9,401,969.00
合计	13,407,585.45	14,992,288.00

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,703,055,233.00			1,703,055,233.00
二、本期变动	-2,691,678.65			-2,691,678.65
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	14,308,795.53			14,308,795.53
公允价值变动	11,617,116.88			11,617,116.88
三、期末余额	1,700,363,554.35			1,700,363,554.35

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,217,229,030.77	2,781,324,608.40
合计	3,217,229,030.77	2,781,324,608.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	模具	电子设备及办公设备	运输设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,825,393,774.96	1,355,183,626.39	2,382,214,630.17	1,615,595,422.16	40,157,006.32	8,218,544,460.00
2.本期增加金额	511,352,351.68	55,128,678.96	242,996,701.94	59,070,498.10	2,106,427.94	870,654,658.62
(1) 购置	464,542,694.11	49,775,581.47	242,553,163.06	56,697,635.62	1,487,967.98	815,057,042.24

(2) 在建工程转入	45,482,686.54	480,479.83	116,795.72	327,915.04	427,306.40	46,835,183.53
(3) 企业合并增加						
(4) 高通货膨胀调整	1,326,971.03	4,872,617.66	326,743.16	2,044,947.44	191,153.56	8,762,432.85
3.本期减少金额	40,537,977.53	18,730,906.79	49,067,417.96	46,538,564.45	1,812,096.90	156,686,963.63
(1) 处置或报废	10,213.20	8,505,924.61	19,262,435.67	25,229,728.86	1,322,070.97	54,330,373.31
(2) 外币折算差额	40,527,764.33	10,224,982.18	29,804,982.29	21,308,835.59	490,025.93	102,356,590.32
4.期末余额	3,296,208,149.11	1,391,581,398.56	2,576,143,914.15	1,628,127,355.81	40,451,337.36	8,932,512,154.99
二、累计折旧						
1.期初余额	1,408,138,300.51	756,624,670.60	1,916,417,191.11	1,304,833,822.01	27,866,325.72	5,413,880,309.95
2.本期增加金额	62,772,501.59	46,002,878.18	233,586,358.19	48,488,631.09	1,730,959.21	392,581,328.26
(1) 计提	62,516,901.13	45,357,112.70	233,779,880.45	48,256,400.43	1,690,732.56	391,601,027.27
(2) 高通货膨胀调整	255,600.46	645,765.48	-193,522.26	232,230.66	40,226.65	980,300.99
3.本期减少金额	16,899,557.65	11,677,121.80	43,341,366.94	40,693,861.62	1,607,453.04	114,219,361.05
(1) 处置或报废	6,127.90	6,697,900.93	19,161,731.59	24,831,087.83	1,281,548.49	51,978,396.74
(2) 外币折算差额	16,893,429.75	4,979,220.87	24,179,635.35	15,862,773.79	325,904.55	62,240,964.31
4.期末余额	1,454,011,244.45	790,950,426.98	2,106,662,182.36	1,312,628,591.48	27,989,831.89	5,692,242,277.16
三、减值准备						
1.期初余额		18,117,343.34		5,222,198.31		23,339,541.65
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 高通货膨胀调整						
3.本期减少金额		227,246.22		71,448.37		298,694.59
(1) 处置或报废				1,021.66		1,021.66
(2) 外币折算差额		227,246.22		70,426.71		297,672.93
4.期末余额		17,890,097.12		5,150,749.94		23,040,847.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,842,196,904.66	582,740,874.46	469,481,731.79	310,348,014.39	12,461,505.47	3,217,229,030.77
2.期初账面价值	1,417,255,474.45	580,441,612.45	465,797,439.06	305,539,401.84	12,290,680.60	2,781,324,608.40

## (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
运输设备	931,597.34	681,318.61	0.00	250,278.73	
电子设备	60,006.34	36,968.36	0.00	23,037.98	

(3) 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
F3-A2 厂房	116,903,512.54	正在办理中
F3 餐厅	28,561,338.29	正在办理中
F3 厂	165,933,532.94	正在办理中
北厂及办公楼	58,869,405.14	正在办理中

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	162,405,731.89	154,851,289.00
合计	162,405,731.89	154,851,289.00

(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
机器设备	5,922,151.56		5,922,151.56	5,356,916.21		5,356,916.21
建筑物及建筑物改良	121,326,183.53		121,326,183.53	130,964,454.39		130,964,454.39
模具	490,889.65		490,889.65	718,563.82		718,563.82
其他	35,100,077.90	433,570.75	34,666,507.15	18,250,432.69	439,078.11	17,811,354.58
合计	162,839,302.64	433,570.75	162,405,731.89	155,290,367.11	439,078.11	154,851,289.00

(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
泰国新建厂房	244,121,496.10	122,712,140.42	46,161,256.64	46,214,988.97	1,538,996.81	121,119,411.28	82.00%	82.00%				
合计	244,121,496.10	122,712,140.42	46,161,256.64	46,214,988.97	1,538,996.81	121,119,411.28	--	--				--

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	467,589,072.00	3,554,389.00	53,921,669.00	525,065,130.00
2.本期增加金额	81,102,380.54	73,296.67	4,754,770.28	85,930,447.49
(1) 新增租赁合同	75,904,905.31	73,296.67	4,938,200.87	80,916,402.85
(2) 租赁变更	5,197,475.23		-183,430.59	5,014,044.64
3.本期减少金额	33,283,274.48	-34,262.06	5,391,390.74	38,640,403.16
(1) 本年减少	22,355,902.62	77,487.93	3,209,155.83	25,642,546.38
(2) 外币报表折算差异	10,927,371.86	-111,749.99	2,182,234.91	12,997,856.78
4.期末余额	515,408,178.06	3,661,947.73	53,285,048.54	572,355,174.33
二、累计折旧				
1.期初余额	272,648,645.00	3,109,617.00	30,725,258.00	306,483,520.00
2.本期增加金额	42,266,440.47	282,655.74	6,819,828.08	49,368,924.29
(1) 计提	42,266,440.47	282,655.74	6,819,828.08	49,368,924.29
3.本期减少金额	26,051,179.07	-77,804.41	4,317,027.55	30,290,402.21
(1) 处置	19,924,362.29	50,366.90	3,048,065.86	23,022,795.05
(2) 外币报表折算差异	6,126,816.78	-128,171.31	1,268,961.69	7,267,607.16
4.期末余额	288,863,906.40	3,470,077.15	33,228,058.53	325,562,042.08
三、减值准备				
1.期初余额	11,997,993.00			11,997,993.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额	530,986.30			530,986.30
(1) 处置				
(2) 外币报表折算差异	530,986.30			530,986.30
4.期末余额	11,467,006.70			11,467,006.70
四、账面价值				
1.期末账面价值	215,077,264.96	191,870.58	20,056,990.01	235,326,125.55
2.期初账面价值	182,942,434.00	444,772.00	23,196,411.00	206,583,617.00

## 15、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	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	530,699,418.67		19,870,000.00	1,971,067,541.00	361,681,740.96	2,883,318,700.63
2.本期增加金额	18.59			1,624,652,343.52	10,221,064.41	1,634,873,426.52
(1) 购置	18.59			1,624,652,343.52	10,221,064.41	1,634,873,426.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异						
3.本期减少金额	2,549,836.13		19,870,000.00	1,147,009,161.46	41,718,512.48	1,211,147,510.07
(1) 处置			19,870,000.00	1,062,711,341.61	31,326,526.89	1,113,907,868.50
(2) 外币报表折算差异	2,438,125.47			84,297,819.85	10,391,985.59	97,127,930.91
(3) 恶性通货膨胀影响	111,710.66					111,710.66
4.期末余额	528,149,601.13			2,448,710,723.06	330,184,292.89	3,307,044,617.08
二、累计摊销						
1.期初余额	76,290,772.54		19,870,000.00	1,348,361,685.00	276,282,082.95	1,720,804,540.49
2.本期增加金额	3,386,065.59			223,775,412.69	19,728,494.68	246,889,972.96
(1) 计提	3,386,065.59			223,775,412.69	19,728,494.68	246,889,972.96
(2) 外币报表折算差异						
3.本期减少金额	4,002.46		19,870,000.00	1,095,062,911.25	37,084,130.68	1,152,021,044.40
(1) 处置			19,870,000.00	1,062,711,341.61	29,185,240.53	1,111,766,582.14
(2) 外币报表折算差异	4,002.46			32,351,569.64	7,898,890.15	40,254,462.25
4.期末余额	79,680,840.59			477,074,186.44	258,926,446.95	815,681,473.98
三、减值准备						
1.期初余额				38,513,548.00		38,513,548.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额				172,381.24		172,381.24
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异				172,381.24		172,381.24
4.期末余额				38,341,166.76		38,341,166.76
四、账面价值						
1.期末账面价值	448,468,760.54			1,933,295,369.86	71,257,845.94	2,453,021,976.34
2.期初账面价值	454,408,646.13			584,192,308.00	85,399,658.01	1,124,000,612.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、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	外币折差	
收购合肥海尔平板电视业务	23,708,773.00				297,379.13	23,411,393.87
收购青岛海尔平板电视生产业务	8,250,535.00				103,486.78	8,147,048.22
合计	31,959,308.00				400,865.91	31,558,442.09

## 17、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
建筑物改良	209,191,844.19	11,848,471.02	19,476,917.34	1,188,064.45	200,375,333.42
合计	209,191,844.19	11,848,471.02	19,476,917.34	1,188,064.45	200,375,333.42

## 18、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	1,011,382,836.60	245,144,598.36	964,940,381.00	233,967,515.00
内部交易未实现利润	237,885,823.70	59,449,724.18	121,403,887.00	30,994,905.00

可抵扣亏损	239,541,067.43	59,348,134.17	149,644,948.00	36,761,463.00
设定受益养老金计划未实现费用	62,784,647.36	14,171,315.85	64,321,093.00	14,547,004.00
其他	177,588,565.85	44,970,510.10	170,339,416.00	42,671,847.00
合计	1,729,182,940.94	423,084,282.66	1,470,649,725.00	358,942,734.00

## (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
投资性房地产公允价值变动	778,789,828.98	193,158,050.30	767,141,482.00	190,599,399.00
代扣代缴股息税	1,143,349,468.29	230,839,531.33	1,157,872,690.00	258,826,146.00
评估增值			164,805,055.10	25,586,942.19
其他	729,578,748.29	205,699,029.32	323,845,736.00	77,348,642.00
合计	2,651,718,045.56	629,696,610.95	2,413,664,963.10	552,361,129.19

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	6,107,482.52	416,976,800.14	559,766.00	358,382,968.00
递延所得税负债	6,107,482.52	623,589,128.43	559,766.00	551,801,363.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	727,746,244.64	779,143,006.37
可抵扣亏损	9,711,107,362.34	10,055,762,349.80
合计	10,438,853,606.98	10,834,905,356.17

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	469,715,147.10	978,184,134.85	
2022	713,132,819.03	723,266,096.00	

2023	346,095,247.67	327,924,430.00	
2024	218,954,155.64	215,971,207.14	
2025	6,700,919,763.15	6,666,536,485.81	
2026	79,614,864.94	59,521,543.00	
2027	29,951,619.69	20,065,639.00	
2028	1,768,198.38	42,101.00	
2029	11,067,947.46	11,088,165.00	
2030	3,152,967.75	3,193,018.00	
2031	9,047.71		
无到期日	1,011,444,860.85	1,049,969,530.00	
合计	9,585,826,639.37	10,055,762,349.80	--

## 19、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
管理及清关费退还	152,566,563.36		152,566,563.36	147,269,543.00		147,269,543.00
税收返还	269,648,048.11	92,012,529.87	177,635,518.24	147,673,076.14	88,817,911.14	58,855,165.00
工程与设备款	85,548,930.49		85,548,930.49	35,421,210.00		35,421,210.00
其他	5,577,849.96		5,577,849.96	13,933,191.00		13,933,191.00
合计	513,341,391.92	92,012,529.87	421,328,862.05	344,297,020.14	88,817,911.14	255,479,109.00

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,391,631,832.56	108,293,655.00
合计	1,391,631,832.56	108,293,655.00

短期借款分类的说明：

- (a) 于 2021 年 6 月 30 日短期信用借款的加权平均年利率为 1.87%。
- (b) 于 2021 年 6 月 30 日本公司无已逾期未偿还的短期借款。
- (c) 于 2021 年 6 月 30 日短期借款的利率区间为 0.641%-20.5%。

## 21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		
外汇远期合约(a)	10,870,581.81	125,469,148.00
外汇远期期权(b)	35,872,065.85	363,740.00
外汇掉期合约(c)		1,434,758.00
利率掉期合约(d)	3,526,465.35	8,021,848.00
减：计入其他非流动金融负债部分		
利率掉期合约(d)	0.00	-5,614,797.00
合计	50,269,113.01	129,674,697.00

其他说明：

(a) 于 2021 年 6 月 30 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，外汇远期合约的未偿付名义本金总额为折合人民币约 4,697,985,257 元，8,895,083,943 元及 22,454,210,021 元。

(b) 于 2021 年 6 月 30 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，外汇远期期权的未偿付名义本金总额为折合人民币约 3,970,958,804 元，614,525,000 元及 3,526,382,559 元。

(c) 于 2021 年 6 月 30 日，本公司无外汇掉期合同。于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，外汇掉期合约的未偿付名义本金总额为折合人民币约 2,423,863,112 元及 2,587,369,596 元。

(d) 于 2021 年 6 月 30 日，2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，利率掉期合约的未偿付名义本金总额为折合人民币约 193,665,000 元，523,000,000 元及 558,280,000 元。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,517,701,201.98	1,714,047,552.00
合计	1,517,701,201.98	1,714,047,552.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	12,827,288,421.21	12,291,634,673.00
工程与设备款		1,962,214.55
其他		8,490.57
合计	12,827,288,421.21	12,293,605,378.12

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	8,284,624.89	9,483,808.00
合计	8,284,624.89	9,483,808.00

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物款	130,068,271.44	317,016,619.00
预收质量保证服务款	93,292,222.17	80,338,943.00
预收运输服务款	4,755,174.92	2,302,194.00
合计	228,115,668.53	399,657,756.00

## 26、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	1,586,017,487.52	2,081,312,477.97	2,494,830,453.49	1,172,499,512.00
二、离职后福利-设定提存计划	16,871,117.93	133,390,506.50	132,736,181.06	17,525,443.37
三、辞退福利	1,441,901.00	55,906,229.36	4,476,493.28	52,871,637.08
合计	1,604,330,506.45	2,270,609,213.83	2,632,043,127.83	1,242,896,592.45

### (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	1,547,587,818.17	1,897,797,219.69	2,311,040,245.99	1,134,344,791.87
2、职工福利费	7,207,237.00	72,685,446.89	74,485,644.95	5,407,038.94
3、社会保险费	27,799,248.35	71,187,913.29	70,073,938.29	28,913,223.35
其中：医疗保险费	13,936,188.12	60,449,367.82	58,707,182.57	15,678,373.37

工伤保险费	286,424.73	2,059,841.62	2,121,895.05	224,371.30
生育保险费	267,116.50	2,807,783.55	2,795,785.79	279,114.26
其他	13,309,519.00	5,870,920.30	6,449,074.88	12,731,364.42
4、住房公积金	2,727,294.00	34,324,018.56	34,251,299.08	2,800,013.48
5、工会经费和职工教育经费	695,890.00	5,317,879.54	4,979,325.18	1,034,444.36
6、短期带薪缺勤	0.00			
合计	1,586,017,487.52	2,081,312,477.97	2,494,830,453.49	1,172,499,512.00

### (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	15,771,901.72	128,932,344.07	127,986,061.21	16,718,184.58
2、失业保险费	1,099,216.21	4,458,162.43	4,750,119.85	807,258.79
合计	16,871,117.93	133,390,506.50	132,736,181.06	17,525,443.37

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	247,092,250.78	262,258,877.00
企业所得税	214,675,478.92	370,004,731.00
个人所得税	20,313,587.89	18,328,727.39
城市维护建设税	6,903,937.06	1,085,028.00
废弃电器电子产品处理基金	60,986,075.41	74,122,801.00
关税	20,016,609.59	29,786,417.00
房产税	5,454,133.53	6,480,741.00
其他	86,058,126.42	80,132,086.27
合计	661,500,199.60	842,199,408.66

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,767,457,639.21	4,694,654,459.17
合计	4,767,457,639.21	4,694,654,459.17

## (1) 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
商标许可款项	1,212,460,680.49	995,975,601.00
工程设备款	574,289,395.87	667,477,798.84
暂收款	137,984,588.49	167,991,302.32
运费	298,244,823.37	234,628,335.00
市场开发费	208,078,396.01	222,256,108.00
折扣返现	261,665,002.24	334,997,829.00
修理和服务费	79,689,719.44	111,955,304.00
仓储费	26,221,365.50	22,041,785.00
借款及利息	1,440,569,232.48	1,366,120,770.29
其他	528,254,435.32	571,209,625.72
合计	4,767,457,639.21	4,694,654,459.17

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	2,133,641,072.02	1,729,745,032.72
一年内到期的租赁负债	88,451,490.62	91,477,253.00
合计	2,222,092,562.64	1,821,222,285.72

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	1,026,923,849.06	1,058,594,078.00
重组义务	14,973,189.84	20,683,629.00
待转销项税	12,110,084.41	36,023,395.00
其他	780,184.68	485,448.00
合计	1,054,787,307.99	1,115,786,550.00

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,284,312,011.41	1,643,497,532.00
合计	1,284,312,011.41	1,643,497,532.00

其他说明，包括利率区间：

于 2021 年 6 月 30 日长期借款的利率区间为 1% 至 1.535%。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	270,426,701.61	249,862,576.00
减：一年内到期的非流动负债	-88,451,490.62	-91,477,253.00
合计	181,975,210.99	158,385,323.00

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,681,014,955.98	2,596,888,506.46
合计	3,681,014,955.98	2,596,888,506.46

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	3,582,936,960.63	3,499,225,607.18
应付飞利浦商标许可款项	2,190,652,621.97	779,018,620.00
其他	41,066,445.40	48,389,312.00
减：一年内到期的非流动负债	-2,133,641,072.02	-1,729,745,032.72
合计	3,681,014,955.98	2,596,888,506.46

### 34、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	101,930,428.51	104,141,512.00
利润分享及奖金计划	84,774,765.65	115,242,686.00
减：将于一年内支付的部分	-12,921,796.09	-11,710,160.00
合计	173,783,398.07	207,674,038.00

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	421,923,294.00	404,658,377.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,115,011.08	17,218,257.00
1.当期服务成本	7,061,289.53	12,788,026.00
4.利息净额	1,053,721.55	4,430,231.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-372,287.35	10,358,218.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-372,287.35	10,358,218.00
四、其他变动	-20,379,322.14	-10,311,558.00
2.已支付的福利	-156,783.80	-16,526,839.00
3.缴款	-236,928.80	1,276,326.00
4.报表折算差异	-15,574,223.42	7,639,569.00
5.其他	-4,411,386.12	-2,700,614.00
五、期末余额	409,286,695.58	421,923,294.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-317,781,782.00	-303,884,512.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-526,596.08	-2,655,673.00
1、利息净额	-526,596.08	-2,655,673.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,710.63	-8,297,175.00
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		-7,262,160.00

3.精算利得	-5,710.63	-1,035,015.00
四、其他变动	10,957,821.64	-2,944,422.00
1.已支付的福利	125,195.14	16,526,839.00
2.缴款	-996,198.93	-13,953,948.00
3.报表折算差异	11,981,136.53	-7,139,331.00
4.其他	-152,311.10	1,622,018.00
五、期末余额	-307,356,267.07	-317,781,782.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	104,141,512.00	100,773,865.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,588,414.99	14,562,584.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-377,997.98	2,061,043.00
四、其他变动	-9,421,500.50	-13,255,980.00
五、期末余额	101,930,428.51	104,141,512.00

### 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	67,975,530.06	63,559,414.00	
或有对价(a)	38,574,634.45	39,064,623.00	
合计	106,550,164.51	102,624,037.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(a) 本公司已根据买卖协议及补充协议的规定，并按照 TP Vision 集团的预计收入及 本公司团的电视分部的经调整经营利润，确认按公允价值计量的应付或有对价。应付或有对价按照收购日后出现的事项或因素导致的公允价值重新计量，所产生的任何收益或损失计入当期损益。

### 36、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	8,832,871.00		1,359,767.84	7,473,103.16	详见下表
合计	8,832,871.00		1,359,767.84	7,473,103.16	--

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
农大项目	2,437,500.00						2,437,500.00	与资产相关
高精尖产业发展专项	6,395,371.00			1,359,767.84			5,035,603.16	与资产相关

### 37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期及利率掉期合约	0.00	5,614,797.00
合计		5,614,797.00

### 38、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	4,529,566,980.00						4,529,566,980.00

### 39、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）	3,533,723,674.97			3,533,723,674.97
其他资本公积	551,847,455.03			551,847,455.03
合计	4,085,571,130.00			4,085,571,130.00

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,713,896.77	-367,844.68				-187,600.79	-180,243.89	-7,901,497.56
其中：重新计量设定受益计划变动额	-9,310,214.48	377,999.84				192,779.92	185,219.92	-9,117,434.56

其他权益工具投资公允价值变动	1,596,317.71	-745,844.52				-380,380.71	-365,463.81	1,215,937.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-706,229,296.59	60,165,595.89	0.00	0.00	0.00	26,690,668.29	33,474,927.60	-679,538,628.30
外币财务报表折算差额	-812,214,727.84	43,935,249.17				18,413,191.46	25,522,057.71	-793,801,536.38
其中：自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产	32,587,600.36	0.00						32,587,600.36
业务合并的资产公允价值调整	4,517,476.74	0.00						4,517,476.74
恶性通货膨胀影响	68,880,354.15	16,230,346.72				8,277,476.83	7,952,869.89	77,157,830.98
其他综合收益合计	-713,943,193.36	59,797,751.21				26,503,067.50	33,294,683.71	-687,440,125.86

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：

2021 年度，计入其他综合收益变动的恶性通货膨胀影响包括：内部公司之间由于恶性通货膨胀会计对部分子公司报表的重述而导致未完全抵销的差额，该差额计入本年度的其他综合收益变动。

#### 41、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	99,143,044.95			99,143,044.95
合计	99,143,044.95			99,143,044.95

#### 42、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	-6,489,572,984.44	-7,054,394,297.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		18,543,849.99
调整后期初未分配利润	-6,489,572,984.44	-7,035,850,447.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,911,568.86	-521,045,637.98
减：提取法定盈余公积		1,562,122.79
应付普通股股利		177,612,277.63
恶性通货膨胀影响	-7,790,234.35	1,927,020.97
期末未分配利润	-6,073,871,181.23	-7,737,997,506.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 43、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	32,827,660,599.57	28,617,893,449.84	28,462,099,058.02	25,508,809,686.92
其他业务	142,150,746.16	49,268,216.20	96,122,771.23	32,053,477.44
合计	32,969,811,345.73	28,667,161,666.04	28,558,221,829.25	25,540,863,164.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	显示器	电视	其他	未分配	合计
商品类型	19,492,456,642.59	11,172,996,401.01	2,162,207,555.97	142,150,746.16	32,969,811,345.73
其中：					
新型显示制造行业	19,492,456,642.59	11,172,996,401.01	2,162,207,555.97		32,827,660,599.57
其他业务				142,150,746.16	142,150,746.16
合计	19,492,456,642.59	11,172,996,401.01	2,162,207,555.97	142,150,746.16	32,969,811,345.73

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 310,476,576.00 元，其中，310,476,576.00 元预计将于 2021.07-2022.06 年度确认收入。

#### 44、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	15,996,254.43	10,918,427.32
教育费附加	11,623,426.93	8,144,188.69
房产税	15,392,715.40	41,932,824.40
土地使用税	1,976,735.49	4,199,407.56
印花税	14,685,104.82	8,698,938.17
环境保护税		16,737.25
不动产税	3,361,056.72	3,612,892.00
欧洲版权税	6,989,900.38	3,765,770.00
其他	2,661,298.07	2,960,138.00
合计	72,686,492.24	84,249,323.39

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	638,502,230.76	511,569,736.96
运输费	670,298,580.34	377,308,100.38
销售服务费	26,216,670.51	42,719,635.54
广告费及业务经费	348,512,051.87	284,851,664.00
其他	168,627,124.99	156,786,371.50
合计	1,852,156,658.47	1,373,235,508.38

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	315,434,476.93	324,025,553.93
折旧及摊销费	70,256,821.26	123,878,552.86
咨询费及中介服务费	38,850,915.90	40,056,306.63
其他	94,750,454.29	137,030,308.20
合计	519,292,668.38	624,990,721.62

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	513,186,006.79	458,189,964.00
测试费及设计费	56,595,022.97	41,861,418.00
其他	108,130,898.85	161,999,923.71
合计	677,911,928.61	662,051,305.71

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息费用	169,413,731.87	409,310,083.41
加：租赁负债利息费用	7,851,300.23	7,716,958.00
减：利息收入	53,124,379.27	22,694,572.10

汇兑损益	113,403,128.39	272,012,231.42
其他	7,740,551.72	10,913,633.35
合计	245,284,332.94	677,258,334.08

#### 49、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
稳岗补贴	1,141,666.38	39,207,590.60
行业专项补贴及科技项目研发经费补助	36,613,677.06	40,220,959.67
出口奖励及增产奖励资金	40,019.75	14,240,599.58
税费返还	10,518,516.53	3,662,463.78
投资显示触控项目奖励	1,938,757.73	
其他	6,373,021.28	16,041,220.21
合计	56,625,658.73	113,372,833.84

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,402,286.15	-114,178,856.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,426,414.57	6,784,110.00
衍生金融工具已实现投资收益/（损失）	100,351,099.33	212,134,965.00
其他	-2,107,171.33	
合计	144,072,628.72	104,740,218.25

#### 51、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
按公允价值计量的投资性房地产	11,617,116.88	74,010,732.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-211,308,000.00
衍生金融资产与衍生金融负债	57,548,771.26	-35,243,509.00
合计	69,165,888.14	-172,540,777.00

## 52、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	-66,090.75	904,238.12
应收账款坏账损失	13,011,557.16	-75,972,856.47
应收票据坏账损失	54,748.16	
合计	13,000,214.57	-75,068,618.35

## 53、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	-26,526,926.89	-44,541,990.59
五、固定资产减值损失		-6,704,267.29
十三、其他	-2,714,273.74	
合计	-29,241,200.63	-51,246,257.88

## 54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得/（损失）	1,007,406.72	296,684.25
其他	721,896.97	271,677.00
合计	1,729,303.69	568,361.25

## 55、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
债务重组利得		110,159.12	
非流动资产损毁报废利得		3,943,458.00	
理赔款	941,209.81	4,873,901.00	941,209.81
无需支付款项	8,084,372.29	746,621.60	8,084,372.29
其他	4,521,807.35	3,440,761.96	4,521,807.35
合计	13,547,389.45	13,114,901.68	13,547,389.45

## 56、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	492,973.26	2,883,789.00	492,973.26
恶性通货膨胀净货币损失	38,182,061.73	11,591,796.00	38,182,061.73
非流动资产毁损报废损失	583,383.47	4,616,208.72	583,383.47
其他	1,538,927.82	8,713,847.96	1,538,927.82
合计	40,797,346.28	27,805,641.68	40,797,346.28

## 57、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	220,248,962.84	140,643,118.00
递延所得税费用	12,363,093.95	20,627,045.89
合计	232,612,056.79	161,270,163.89

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,163,420,135.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	362,682,529.40
子公司适用不同税率的影响	7,270,570.47
调整以前期间所得税的影响	69,488,945.62
非应税收入的影响	-317,888,955.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,945,912.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-50,947,558.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,869,470.47
代扣代缴股息税	11,888,591.93
其他	-28,697,449.73
所得税费用	232,612,056.79

## 58、其他综合收益

详见附注 40。

## 59、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
政府补助	56,626,574.54	117,605,534.39
利息收入	80,521,707.47	13,746,276.58
备用金、押金和保证金	42,011,407.51	37,574,477.01
往来及代收代付款	476,920.72	8,408,735.62
其他	83,932,164.79	376,817,256.19
合计	263,568,775.03	554,152,279.79

### (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
运输费	666,685,892.78	509,747,507.00
广告费及业务经费	349,226,376.90	279,569,343.00
办公及差旅费	43,139,431.81	52,020,217.00
销售服务费	26,216,670.50	26,779,240.00
咨询及中介服务费	61,534,894.64	82,048,603.00
物料费	14,445,176.72	58,722,415.00
支付银行手续费	6,793,147.46	10,230,146.00
保安及清洁费	17,337,438.61	15,556,238.00
保险费	25,921,204.88	25,633,345.00
修理费	9,355,637.20	6,784,552.00
检测及技术服务费	59,307,102.02	0.00
捐赠支出	492,973.27	2,883,789.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,538,796.31	4,512,496.00
其他	134,610,549.32	816,866,605.03
合计	1,416,605,292.42	1,891,354,496.03

(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
归还资金拆出	5,961.10	170,674.99
合计	5,961.10	170,674.99

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆出资金	659,686.23	183,015.98
其他		805,383.82
合计	659,686.23	988,399.80

(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
票据保证金及利息收入		122,251,448.09
融资租赁款		100,000,000.00
保理款		
资金拆入	40,000,000.00	1,541,023,445.04
合计	40,000,000.00	1,763,274,893.13

(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
归还拆入资金		14,584,346.56
票据保证金		131,690,637.30
融资租赁还款		686,868,560.21
其他		3,936,623.28
合计		837,080,167.35

## 60、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	930,808,078.65	-660,561,672.07
加：资产减值准备	-13,000,214.57	75,068,618.35
信用减值损失	29,241,200.63	51,246,258.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	391,601,027.27	1,128,889,695.76
使用权资产折旧	49,368,924.29	46,773,200.00
无形资产摊销	246,889,972.96	291,623,371.21
长期待摊费用摊销	19,476,917.34	27,516,888.87
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）	-1,153,030.60	104,389.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,616.43	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-69,165,888.14	172,540,776.65
财务费用（收益以“-”号填列）	158,741,484.21	424,904,685.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,721,529.43	107,394,746.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,305,995.37	14,773,701.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	83,443,110.46	-6,236,858.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,624,469,984.26	26,970,046.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	423,646,220.35	1,316,166,903.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,586,854.55	-2,444,916,265.33
其他	-134,082,365.93	62,435,803.48
经营活动产生的现金流量净额	-2,646,265,310.26	634,694,290.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,798,893,045.89	4,219,056,024.06
减：现金的期初余额	5,563,558,445.17	5,017,212,771.43
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	-2,764,665,399.28	-798,156,747.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,798,893,045.89	5,563,558,445.17
其中：库存现金	187,229.69	528,329.87
可随时用于支付的银行存款	2,797,934,871.96	4,218,036,076.67
可随时用于支付的其他货币资金	770,944.24	488,444.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,798,893,045.89	5,563,558,445.17

## 61、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	18,213,984.26	保证金、诉讼冻结及其他
合计	18,213,984.26	--

## 62、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	--	--	1,626,846,594.49
其中：美元	108,915,443.40	6.4555	703,103,644.87
欧元	25,713,941.16	7.6787	197,450,157.18
港币			
阿根廷比索	1,167,303,306.24	0.0676	78,903,144.84
新台币	1,236,348,992.56	0.2312	285,902,382.92
泰铢	66,493,468.25	0.2015	13,395,181.29
巴西雷亚尔	58,950,929.41	1.3024	76,779,526.84
波兰兹罗提	24,419,161.87	1.7020	41,560,216.05
印度卢比	791,972,544.04	0.0868	68,740,554.73
智利比索	4,972,271,843.60	0.0089	44,109,524.37

秘鲁索尔	4,597,708.55	1.6610	7,636,821.70
俄罗斯卢布	494,863,392.61	0.0888	43,946,935.44
其他		——	65,318,504.25
应收账款	--	--	8,041,996,284.91
其中：美元	767,157,018.08	6.4555	4,952,382,130.22
欧元	179,181,047.47	7.6787	1,375,881,113.28
港币			
巴西雷亚尔	611,786,291.21	1.3024	796,809,523.44
俄罗斯卢布	1,963,804,182.99	0.0888	174,397,979.19
英镑	21,101,961.86	8.9288	188,414,543.28
秘鲁索尔	33,913,628.27	1.6610	56,330,741.61
波兰兹罗提	72,412,258.66	1.7020	123,242,113.31
阿根廷比索	1,427,380,973.06	0.0676	96,482,933.84
瑞典克朗	33,699,028.80	0.7583	25,554,338.12
新台币	136,647,112.38	0.2312	31,599,277.62
其他		——	220,901,591.44
应收票据-			56,810,924.42
欧元	7,398,488.76	7.6787	56,810,924.42
其他应收款-			551,037,127.44
美元	71,044,583.92	6.4555	458,628,311.49
巴西雷亚尔	727,317.75	1.3024	947,281.30
欧元	2,833,869.11	7.6787	21,760,487.70
新台币	17,694,794.72	0.2312	4,091,873.74
印度卢比	51,800,401.76	0.0868	4,496,100.75
波兰兹罗提	2,582,997.61	1.7020	4,396,135.27
秘鲁索尔	792,750.16	1.6610	1,316,762.81
英镑	220,853.71	8.9288	1,971,951.77
瑞士法郎	314,305.51	7.0016	2,200,649.93
墨西哥比索	1,002,832.07	0.3260	326,917.43
阿根廷比索	51,125,010.02	0.0676	3,455,763.42
其他		——	47,444,891.83
应付账款-			7,845,809,587.22
美元	1,181,542,369.03	6.4555	7,627,446,763.16
欧元	7,749,173.52	7.6787	59,503,734.57

波兰兹罗提	41,146,659.07	1.7020	70,029,596.01
马来西亚吉兰特	6,659,445.10	1.5544	10,351,564.61
秘鲁索尔	3,908,101.94	1.6610	6,491,380.96
智利比索	3,383,442,503.52	0.0089	30,014,859.26
巴西雷亚尔	14,472,532.38	1.3024	18,849,477.00
印度卢比	34,118,205.89	0.0868	2,961,345.59
阿根廷比索	151,026,128.17	0.0676	10,208,517.70
瑞士法郎	33,729.49	7.0016	236,161.30
其他		——	9,716,187.06
其他应付款-			2,209,666,710.39
欧元	103,003,403.10	7.6787	790,934,303.22
美元	164,732,297.47	6.4555	1,063,429,346.30
波兰兹罗提	22,079,248.57	1.7020	37,577,798.35
巴西雷亚尔	67,762,457.57	1.3024	88,255,935.60
泰铢	258,494,017.23	0.2015	52,073,900.08
印度卢比	257,362,052.68	0.0868	22,338,161.09
阿根廷比索	629,979,533.80	0.0676	42,583,076.86
其他		——	112,474,188.90
长期应付款-			1,647,784,104.90
欧元	198,113,649.04	7.6787	1,521,259,261.78
美元	19,599,541.96	6.4555	126,524,843.12
一年内到期非流动负债-			625,754,952.91
欧元	67,790,607.75	7.6787	520,545,103.25
美元	9,168,584.20	6.4555	59,187,795.30
新台币	102,570,872.47	0.2312	23,719,238.69
俄罗斯卢布	70,885,837.87	0.0888	6,295,101.61
印度卢比	54,456,672.90	0.0868	4,726,656.16
其他		——	11,281,057.91
短期借款—			1,391,631,832.56
美元	198,488,070.74	6.4555	1,281,339,740.75
土耳其里拉	115,200,000.04	0.7420	85,474,811.82
欧元	3,054,077.10	7.6787	23,451,403.22
捷克克朗	4,532,116.86	0.3014	1,365,876.77
长期借款	--	--	1,284,312,011.41

其中：美元	80,000,000.00	6.4555	516,440,000.00
欧元	100,000,000.00	7.6787	767,872,011.41
港币			

(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

冠捷科技有限公司主要经营地遍布全球，主要的销售和采购等业务活动以外币结算为主，因此记账本位币为美元。

## 63、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
农大项目	2,437,500.00	递延收益	
高精尖产业发展专项	5,035,603.16	递延收益	1,359,767.84
稳岗补贴	1,141,666.38	其他收益	1,141,666.38
行业专项补贴及科技项目研发经费补助	36,613,677.06	其他收益	36,613,677.06
出口奖励及增产奖励资金	40,019.75	其他收益	40,019.75
税费返还	10,518,516.53	其他收益	10,518,516.53
投资显示触控项目奖励	1,938,757.73	其他收益	1,938,757.73
其他	6,373,021.28	其他收益	6,373,021.28
合计	64,098,761.89		57,985,426.57

## 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：

本公司于 2021 年 3 月设立了全资子公司咸阳艾德蒙电子科技有限公司，于 2021 年 5 月注资人民币 300 万元。

## 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	
冠捷科技有限公司	百慕大群岛	百慕大群岛	制造及销售业	51.00%		同一控制下的企业合并
冠捷国际有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	投资设立
冠捷投资有限公司	中国香港特别行政区	中国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷电子（福建）有限公司	中国福清市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
福建捷联电子有限公司	中国福清市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
武汉艾德蒙科技股份有限公司	中国武汉市	中国	销售业		100.00%	投资设立
厦门艾德蒙电子科技有限公司	中国厦门市	中国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷显示科技（咸阳）有限公司	中国咸阳市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
嘉捷科技企业股份有限公司	中国台湾省	中国	销售及研发业		100.00%	投资设立
AOC 国际（德国）有限公司	德国	德国	销售业		100.00%	投资设立
TPV Displays Polska Sp. Zo.o.	波兰	波兰	制造及销售业		100.00%	投资设立
Envision 巴西电子有限公司	巴西	巴西	制造及销售业		100.00%	投资设立
冠捷国际美国有限公司	美国	美国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷科技（日本）株式会社	日本	日本	销售业		100.00%	投资设立
冠捷电子（墨西哥）有限公司	墨西哥	墨西哥	销售业		100.00%	投资设立
冠捷科技（北京）有限公司	中国北京市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
冠捷显示科技（武汉）有限公司	中国武汉市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
冠捷（福州保税区）贸易有限公司	中国福州市	中国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷科技（宁波）有限公司	中国宁波市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
冠捷显示科技（厦门）有限公司	中国厦门市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
TPV Europe Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资控股		100.00%	投资设立
MMD Hong Kong Holding Ltd.	中国香港特别行政区	中国	销售业		100.00%	投资设立
飞生（上海）电子贸易有限公司	中国上海市	中国	销售业		100.00%	投资设立
飞生（上海）电子科技有限公司	中国上海市	中国	销售业		100.00%	投资设立
MMD Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	销售业		100.00%	投资设立
MMD-Monitors & Displays Nederland B.V.	荷兰	荷兰	销售业		100.00%	投资设立

TP Vision India Private Limited	印度	印度	研发业		100.00%	投资设立
TP Vision Belgium N.V.	比利时	比利时	销售及研发业		100.00%	投资设立
TP Vision Norway AS	挪威	挪威	销售业		100.00%	投资设立
TP Vision Ukraine LLC	乌克兰	乌克兰	销售业		100.00%	投资设立
TP Vision United Kingdom Limited	英国	英国	销售业		100.00%	投资设立
TP Vision Elektronik Ticaret Anonim Sirketi	土耳其	土耳其	销售业		100.00%	投资设立
TP Vision (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	销售业		100.00%	投资设立
Fábrica Austral de Productos Eléctricos S.A.	阿根廷	阿根廷	制造及销售业		100.00%	投资设立
TP Vision Europe B.V.	荷兰	荷兰	销售业		100.00%	投资设立
TP Television Malaysia SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	销售业		100.00%	投资设立
TP Vision Singapore PTE. LTD.	新加坡	新加坡	销售业		100.00%	投资设立
Limited Liability Company "TPV CIS"	俄罗斯	俄罗斯	制造及销售业		100.00%	投资设立
AOC International (Europe) B.V.	荷兰	荷兰	销售业		100.00%	投资设立
TREND SMART AMERICA LTD	美国	美国	销售业		100.00%	投资设立
TREND SMART CE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	墨西哥	墨西哥	制造及销售业		100.00%	投资设立
TREND SMART DISPLAY SERVICE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	墨西哥	墨西哥	人力服务业		100.00%	投资设立
P-Harmony Monitors Hong Kong Holding Limited	中国香港特别行政区	中国	投资控股		100.00%	投资设立
P-Harmony Monitors Company Limited	中国香港特别行政区	中国	销售业		100.00%	投资设立
苏州冠捷科技有限公司	中国苏州市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
台湾飞合股份有限公司	中国台湾省	中国	销售业		100.00%	投资设立
MEXHK Servicios, S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	人力服务业		100.00%	投资设立
Top Victory Australia Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	销售业		100.00%	投资设立
冠捷显示科技（中国）有限公司	中国北京市	中国	制造及销售业		92.00%	投资设立
TPV do Brasil Industria de Eletronicos Ltda	巴西	巴西	制造及销售业		100.00%	投资设立
艾德蒙控股有限公司	中国香港特别行政区	中国	投资控股		100.00%	投资设立
晋声（上海）电子科技有限公司	中国上海市	中国	销售业		100.00%	投资设立
Ebony Hong Kong Holding Limited	中国香港特别行政区	中国	投资控股		100.00%	投资设立

晋声（上海）贸易有限公司	中国上海市	中国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷显示科技（北海）有限公司	中国北海市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
嘉捷（上海）物业管理有限公司	中国上海市	中国	物业管理业		100.00%	投资设立
嘉捷科技（平潭）有限公司	中国福州市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
三捷科技（厦门）有限公司	中国厦门市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
三捷科技（咸阳）有限公司	中国咸阳市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
TPV Technology India Pvt. Ltd.	印度	印度	销售业		100.00%	投资设立
TPV Technology Gulf DMCC	阿联酋	阿联酋	销售业		100.00%	投资设立
嘉捷电信股份有限公司	中国台湾省	中国	销售业		100.00%	投资设立
嘉捷科技（福清）有限公司	中国福清市	中国	制造及销售业		100.00%	投资设立
冠捷视听科技（深圳）有限公司	中国深圳市	中国	销售业		100.00%	同一控制下的企业合并
Sangfei CEC Elektronik Ticaret A.S.	土耳其	土耳其	销售业		100.00%	同一控制下的企业合并
Sangfei CEC Electronics Rus LLC	俄罗斯	俄罗斯	销售业		100.00%	同一控制下的企业合并
TPV Technology Korea Co., Ltd.	韩国	韩国	销售业		100.00%	投资设立
冠捷科技（青岛）有限公司	中国青岛市	中国	制造及销售业		80.00%	投资设立
TPV CHILE SPA	智利	智利	销售业		100.00%	投资设立
TPV PERU SAC	秘鲁	秘鲁	销售业		100.00%	投资设立
TPV Technology (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	制造及销售业		100.00%	投资设立
飞生（上海）电子产品有限公司	中国上海市	中国	销售业		100.00%	投资设立
TPV-USA CORP.	美国	美国	销售业		100.00%	投资设立
嘉捷北京（香港）有限公司	中国香港特别行政区	中国	投资控股		100.00%	投资设立
嘉捷北京（BVI）有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	投资设立
咸阳艾德蒙电子科技有限公司	中国咸阳市	中国	销售业		100.00%	投资设立

## （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
冠捷科技有限公司	49.00%	522,896,509.79	0.00	5,069,544,412.13

### (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
冠捷科技有限公司	28,353,986,384.33	9,013,249,256.68	37,367,235,641.01	22,968,886,388.35	4,040,088,907.59	27,008,975,295.94	27,220,410,816.00	7,114,219,655.10	34,334,630,471.10	21,805,073,155.00	3,303,539,161.19	25,108,612,316.19

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
冠捷科技有限公司	32,962,856,618.27	1,064,474,050.28	1,116,967,213.48	-2,646,265,310.26	26,492,213,352.47	550,103,513.00	391,655,341.26	564,971,938.00

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
捷星显示科技（福建）有限公司	中国	中国	生产及销售显示器、电脑一体机，提供自产产品的技术及售后维修服务		49.00%	权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	捷星显示科技（福建）有限公司	捷星显示科技（福建）有限公司
流动资产	1,682,529,488.34	1,772,668,104.00
非流动资产	176,467,134.74	170,909,748.00
资产合计	1,858,996,623.08	1,943,577,852.00
流动负债	1,276,225,419.65	1,379,939,461.00
非流动负债	86,248,814.81	77,783,430.00
负债合计	1,362,474,234.46	1,457,722,891.00
归属于母公司股东权益	496,522,388.62	485,854,961.00
按持股比例计算的净资产份额	243,295,970.42	238,068,930.89
调整事项	-1,621,212.21	-1,719,474.00
--内部交易未实现利润	-1,621,212.21	-1,719,474.00

对联营企业权益投资的账面价值	241,674,758.21	236,349,457.00
营业收入	2,992,354,133.09	3,484,676,092.00
净利润	10,667,427.49	58,654,132.00
综合收益总额	10,667,427.49	58,654,132.00

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,634,838.72	5,390,074.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,265,200.11	
--其他综合收益	-20,435.39	
--综合收益总额	3,244,764.72	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	100,165,430.49	110,064,514.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,815,113.03	-142,853,964.75
--其他综合收益	-2,727,107.53	313,100.00
--综合收益总额	2,088,005.50	-142,540,864.75

## 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（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

风险管理由集团资金管理部门按照董事会批准的政策执行。资金管理部门透过与本公司营运单位紧密合作，以识别、评估和减少财务风险。董事会就整体风险管理订定原则，同时对特定范畴制订政策，例如外汇风险、利率风险、信用风险、使用衍生金融工具以及现金管理。

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司前五大主要客户应收账款余额占本公司应收账款余额比例较大。本公司管理层制定了一系列政策以确保根据客户的信用历史给予适当的信用期间。同时，本公司管理层定期对销售客户的信用风险进行评估。

于2021年6月30日，本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

## 2、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，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				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	1,402,824,278.00				1,402,824,278.00
应付票据	1,517,701,201.98				1,517,701,201.98
应付账款	12,827,288,421.21				12,827,288,421.21
衍生金融负债	50,269,112.98				50,269,112.98
其他应付款	4,767,457,639.21				4,767,457,639.21
长期借款	15,606,074.11	1,293,919,568.55			1,309,525,642.67
租赁负债	98,808,677.82	67,224,563.28	98,282,553.88	47,506,628.67	311,822,423.65
长期应付款	2,196,260,292.64	2,716,364,651.85	1,232,732,750.71		6,145,357,695.20
合计	22,876,215,697.96	4,077,508,783.68	1,331,015,304.59	47,506,628.67	28,332,246,414.90

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	109,751,029.00				109,751,029.00
应付票据	1,714,047,552.00				1,714,047,552.00
应付账款	12,293,605,378.12				12,293,605,378.12
衍生金融负债	129,674,697.71	5,614,797.32			135,289,495.03
其他应付款	4,694,654,459.17				4,694,654,459.17
长期借款	21,459,446.00	1,139,855,243.00	526,316,092.00		1,687,630,781.00
租赁负债	95,569,069.00	58,794,832.00	79,539,118.00	51,211,221.00	285,114,240.00
长期应付款	1,862,776,858.00	181,791,234.00	2,701,420,691.00		4,745,988,783.00
合计	20,921,538,489.00	1,386,056,106.32	3,307,275,901.00	51,211,221.00	25,666,081,717.32

## 3、市场风险

### (1) 汇率风险

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。

本公司业务遍及全球，故此承受多种不同货币产生之外汇风险，最主要涉及人民币、美元、巴西雷亚尔及欧元。外汇风险来自已确认的外币资产和负债、境外投资及未来的外币交易。

管理层已制定相应政策，并要求集团内子公司按照政策管理其记账本位币所面临的外汇风险。本公司资金管理部门负责

监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司还签署远期外汇合约或货币互换合约等方式来达到规避外汇风险的目的。当未来外币交易或已确认的资产或负债以子公司记账本位币以外的货币计值，则产生外汇风险。

(i) 于 2021 年 6 月 30 日及上年年末，本公司内记账本位币为人民币的子公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产				
货币资金	17,819,627.60	763,573.97	3,661.04	18,586,862.61
应收账款	57,991,768.29	26,138,449.97	-	84,130,218.26
其他应收款	5,397,842.50	9,523,890.82	-	14,921,733.32
合计	81,209,238.39	36,425,914.76	3,661.04	117,638,814.19
外币金融负债				
应付账款	108,187,530.84	-	2,310.17	108,189,841.01
其他应付款	640,347,444.25	9,504,797.19	50,680.77	649,902,922.21
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
合计	748,534,975.09	9,504,797.19	52,990.94	758,092,763.22

项目	期初余额			
	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产				
货币资金	29,323,204.00	799,190.00	4,503.00	30,126,897.00
应收账款	49,859,856.00	27,348,920	-	77,208,776.00
其他应收款	8,256,899.00	9,964,941.00	-	18,221,840.00
合计	87,439,959.00	38,113,051.00	4,503.00	125,557,513.00
外币金融负债				
短期借款				
应付账款	151,313,441.00	-	2,343.00	151,315,784.00
其他应付款	643,315,405.00	9,944,964.00	51,766.00	653,312,135.00
一年内到期的非流动负债	10,335,788.00	15,104,484.00	-	25,440,272.00
合计	804,964,634.00	25,049,448.00	54,109.00	830,068,191.00

于 2021 年 6 月 30 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 55,261,284 元；对于各类欧元金融资产、欧元金融负债和欧元租赁负债，如果人民币对欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,862,830 元。

(ii) 于 2021 年 6 月 30 日及上年年末，本公司内记账本位币为美元的子公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	人民币项目	欧元项目	泰铢项目	其他外币项目	合计
外币金融资产					
货币资金	706,989,691.90	28,208,446.06	13,395,181.29	19,669,609.87	768,262,929.12
应收账款	2,931,149,733.56	3,385,065,998.40	-	331,182,468.90	6,647,398,200.86
应收票据	21,374,638.14	-	-	-	21,374,638.14
其他应收款	1,006,515,783.19	2,294,512,270.71	26,690,785.00	150,225,372.74	3,477,944,211.64
其他权益工具投资	-	-	-	8,540,751.87	8,540,751.87
合计	4,666,029,846.79	5,707,786,715.17	40,085,966.29	509,618,203.38	10,923,520,731.63
外币金融负债					
应付账款	5,458,939,891.49	1,773,094,238.54	6,680,656.22	69,990,941.70	7,308,705,727.95
应付票据	1,513,484,504.89	-	-	-	1,513,484,504.89
其他应付款	537,309,448.34	28,429,083.63	52,073,900.08	30,421,502.24	648,233,934.29
长期应付款	2,379,999.99	406,290,509.99	-	12,241,786.14	420,912,296.12
长期借款	-	767,872,011.41	-	-	767,872,011.41
租赁负债	59,574,447.86	-	-	517,486.24	60,091,934.10
一年内到期的非流动负债	26,655,150.51	126,021,494.88	-	15,542,178.07	168,218,823.46
合计	7,598,343,443.08	3,101,707,338.45	58,754,556.30	128,713,894.39	10,887,519,232.22

项目	期初余额				
	人民币项目	欧元项目	泰铢项目	其他外币项目	合计
外币金融资产					
货币资金	1,218,728,410.00	27,666,997.00	113,354,947.00	42,875,104.00	1,402,625,458.00
应收账款	2,779,148,538.00	2,977,360,033.00	-	348,764,485.00	6,105,273,056.00
应收票据	26,377,953.00	-	-	-	26,377,953.00
其他应收款	1,171,058,111.00	2,632,992,610.00	13,733.00	160,329,485.00	3,964,393,939.00
其他权益工具投资	-	-	-	9,401,969.00	9,401,969.00
合计	5,195,313,012.00	5,638,019,640.00	113,368,680.00	561,371,043.00	11,508,072,375.00
外币金融负债					
应付账款	4,589,412,374.00	1,003,721,731.00	-	70,627,615.00	5,663,761,720.00

应付票据	1,377,482,512.00				1,377,482,512.00
其他应付款	563,821,978.00	121,930,464.00		9,807,084.00	695,559,526.00
长期借款	0.00	781,904,762.00			781,904,762.00
租赁负债	18,980,828.00			2,935,408.00	21,916,236.00
一年内到期的非流动负债	0.00	131,974,605.00		674,071,521.00	806,046,126.00
合计	6,549,697,692.00	2,039,531,562.00		757,441,628.00	9,346,670,882.00

于 2021 年 6 月 30 日，对于记账本位币为美元的公司各类人民币金融资产、人民币金融负债和人民币租赁负债，如果美元对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 230,001,382 元；对于各类欧元金融资产、欧元金融负债和欧元租赁负债，如果美元对欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 273,382,352 元；对于各类泰铢金融资产、泰铢金融负债和泰铢租赁负债，如果美元对泰铢升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 607,236 元。

(iii) 于 2021 年 6 月 30 日及上年年末，本公司内记账本位币为欧元的子公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	英镑项目	美元项目	波兰兹罗提项目	其他外币项目	合计
外币金融资产					
货币资金	6,583,231.75	26,442,216.04	37,479,742.40	11,620,289.33	82,125,479.52
应收账款	188,414,543.34	219,042,832.68	123,242,113.31	95,579,379.84	626,278,869.17
其他应收款	1,854,723.38	0.00	59,393.89	18,927,570.41	20,841,687.68
合计	196,852,498.47	245,485,048.72	160,781,249.60	126,127,239.58	729,246,036.37
外币金融负债					
应付账款	43,301,832.68	157,910,638.32	148,566.17	2,098,124.65	203,459,161.82
其他应付款	13,090,469.74	24,277,863.70	72,771,435.55	83,043,957.21	193,183,726.20
短期借款				1,365,876.77	1,365,876.77
租赁负债	-	-	-	5,112,262.03	5,112,262.03
一年内到期的非流动负债	-	-	-	2,040,795.48	2,040,795.48
合计	56,392,302.42	182,188,502.02	72,920,001.72	93,661,016.14	405,161,822.30

项目	期初余额				
	英镑项目	美元项目	波兰兹罗提项目	其他外币项目	合计
外币金融资产					
货币资金	34,894,554.00	29,235,043.00	63,427,884.00	25,674,002.00	153,231,483.00

应收账款	202,550,961.00	219,405,500.00	162,195,327.00	163,155,102.00	747,306,890.00
其他应收款	1,822,375.00	2,472,551.00		2,234,727.00	6,529,653.00
合计	239,267,890.00	251,113,094.00	225,623,211.00	191,063,831.00	907,068,026.00
外币金融负债					-
应付账款	18,056,969.00	132,776,353.00	545,944.00	10,852,404.00	162,231,670.00
其他应付款	16,129,638.00	20,965,874.00	78,117,384.00	73,421,741.00	188,634,637.00
短期借款				2,737,916.00	2,737,916.00
租赁负债				6,212,021.00	6,212,021.00
一年内到期的非流动负债				3,508,256.00	3,508,256.00
合计	34,186,607.00	153,742,227.00	78,663,328.00	96,732,338.00	363,324,500.00

于 2021 年 6 月 30 日，对于记账本位币为欧元的公司各类英镑金融资产、英镑金融负债和英镑租赁负债，如果欧元对英镑升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 10,543,533 元；对于各类美元金融资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果欧元对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 4,835,397 元；对于各类波兰兹罗提金融资产、波兰兹罗提金融负债和波兰兹罗提租赁负债，如果欧元对波兰兹罗提升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 6,575,724 元。

(iv) 于 2021 年 6 月 30 日及上年年末，本公司内记账本位币为巴西雷亚尔的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
其他应收款	149,721,101.03		149,721,101.03
合计	149,721,101.03		149,721,101.03
外币金融负债			
应付账款	1,464,093,964.36		1,464,093,964.36
其他应付款		45,643.74	45,643.74
合计	1,464,093,964.36	45,643.74	1,464,139,608.10

项目	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金			
应收账款			
合计			

外币金融负债			
应付账款	1,532,514,029.00		1,532,514,029.00
合计	1,532,514,029.00		1,532,514,029.00

于 2021 年 6 月 30 日，对于记账本位币为巴西雷亚尔的公司各类美元金融资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果巴西雷亚尔对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 86,748,609 元。

(v) 于 2021 年 6 月 30 日及上年年末，本公司内记账本位币为阿根廷比索的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	1,901,421.95	2,135.35	1,903,557.30
应收账款	7,304,811.47	-	7,304,811.47
合计	9,206,233.42	2,135.35	9,208,368.77
外币金融负债			
应付账款	9,210,102.26	236,570.58	9,446,672.84
其他应付款	12,593,508.18	-	12,593,508.18
租赁负债	110,758.37	-	110,758.37
一年内到期的非流动负债	641,842.61	-	641,842.61
合计	22,556,211.42	236,570.58	22,792,782.00

项目	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	1,984,081.00	2,231.00	1,986,312.00
应收账款	5,413,577.00		5,413,577.00
合计	7,397,658.00	2,231.00	7,399,889.00
外币金融负债			
应付账款	42,694,861.00	230,754.00	42,925,615.00
其他应付款	19,274,954.00		19,274,954.00
租赁负债	442,025.00		442,025.00
一年内到期的非流动负债	630,832.00		630,832.00
合计	63,042,672.00	230,754.00	63,273,426.00

于 2021 年 6 月 30 日，对于记账本位币为阿根廷比索的公司各类美元金融资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果阿根廷比索对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 1,081,348 元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本公司长期带息债务主要为美元计价的浮动利率合同，金额为516,440,000元。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于2021年6月30日，如果分别以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,295,540元。

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,449,002.67			60,449,002.67
(3) 衍生金融资产	60,449,002.67			60,449,002.67
(三) 其他权益工具投资	8,540,751.80		4,866,833.65	13,407,585.45
(四) 投资性房地产			1,700,363,554.35	1,700,363,554.35
(六) 交易性金融负债	50,269,113.01			50,269,113.01
衍生金融负债	50,269,113.01			50,269,113.01
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

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

### 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		外币报表折算差异	购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益		购买	发行	出售	结算	
金融资产											
其他非流动金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	5,590,319.00					-723,485.35					4,866,833.65
金融资产合计	5,590,319.00	-	-	-	-	-723,485.35	-	-	-	-	4,866,833.65
非金融资产											
投资性房地产	1,703,055,233.00			11,617,116.90		-14,308,795.56					1,700,363,554.34

#### 5、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

对于投资性房地产，本公司委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型等。所使用输入值主要包括租金增长率、资本成本率和单位价格等。

## 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
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	南京市鼓楼区建宁路 37 号	电子产品研发销售	543,363.29 万元	28.13%	28.13%

本企业的母公司情况的说明

截止 2021 年 6 月 30 日，南京中电熊猫信息产业集团有限公司直接持有本公司股权 24.51%，通过南京华东电子集团有限公司间接持有本公司股权 3.62%，合计持有 28.13%。

本企业最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
CI Plus Limited Liability Partnership	联营企业

Envision Peripherals, Inc.	联营企业
福建华冠光电有限公司	联营企业
奇菱光电股份有限公司	联营企业
深圳耐看科技有限公司	合营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东亿安仓供应链科技有限公司	同一最终控制方
深圳中电港技术股份有限公司	同一最终控制方
中国电子器材国际有限公司	同一最终控制方
深圳市京华信息技术有限公司	同一最终控制方
合肥彩虹蓝光科技有限公司	同一最终控制方
咸阳彩联包装材料有限公司	同一最终控制方
北京中电凯尔设施管理有限公司	同一最终控制方
捷达国际运输有限公司	同一最终控制方
南京彩虹新能源有限公司	同一最终控制方
南京华东电子集团有限公司	同一最终控制方
南京三乐集团有限公司	同一最终控制方
南京熊猫电子制造有限公司	同一最终控制方
南京熊猫电子装备有限公司	同一最终控制方
南京熊猫机电仪技术有限公司	同一最终控制方
南京熊猫新兴实业有限公司	同一最终控制方
南京熊猫运输有限公司	同一最终控制方
南京中电熊猫现代服务产业有限公司	同一最终控制方
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	同一最终控制方
南京中电熊猫照明有限公司	同一最终控制方
中电基础产品装备有限公司	同一最终控制方
深圳中电港技术股份有限公司熊猫晶体科技有限公司	同一最终控制方
南京华睿川电子科技有限公司	同一最终控制方
中国长城科技集团股份有限公司	同一最终控制方
中电鹏程智能装备有限公司	同一最终控制方
湖南长城计算机系统有限公司	同一最终控制方
深圳市京华数码科技有限公司	同一最终控制方
FAIRWITHONGKONGCO.,LIMITED	同一最终控制方

PANDA ELECTRONICS IMP.&EXP.(HONG KONG)CO LTD	同一最终控制方
Panda LCD Technology(Hong Kong) CO.,Limited	同一最终控制方
成都长城开发科技有限公司	同一最终控制方
成都中电熊猫显示科技有限公司	同一最终控制方
东莞长城开发科技有限公司	同一最终控制方
南京华东电子集团有限公司集团	同一最终控制方
南京华东电子进出口有限公司	同一最终控制方
南京金宁微波有限公司	同一最终控制方
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一最终控制方
南京深宁磁电有限公司	同一最终控制方
南京熊猫电子进出口有限公司	同一最终控制方
南京熊猫通信科技有限公司	同一最终控制方
南京中电熊猫家电有限公司	同一最终控制方
深圳市振华微电子有限公司	同一最终控制方
深圳中电港技术股份有限公司	同一最终控制方
中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一最终控制方
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	同一最终控制方
中国振华电子集团有限公司	同一最终控制方
南京中电熊猫贸易发展有限公司	同一最终控制方
日本夏普株式会社	同一最终控制方
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	同一最终控制方
华电有限公司	同一最终控制方
南京华东电子集团医疗装备有限责任公司	同一最终控制方
南京中电熊猫物业管理有限公司	同一最终控制方
南京华东电子真空显示科技有限责任公司显示	同一最终控制方
奇菱光电股份有限公司	同一最终控制方
中国电子财务有限责任公司	同一最终控制方
中国电子器材国际有限公司	同一最终控制方
南京京东方显示技术有限公司	历史关联人
南京金宁电子集团有限公司	同一最终控制方
中国电子信息产业集团有限公司	同一最终控制方
中电九天智能科技有限公司	同一最终控制方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
捷星显示科技(福建)有限公司	采购商品	488,581,858.33			312,124,548.00
广东亿安仓供应链科技有限公司	采购商品	257,839,716.02			132,785,424.51
深圳中电港技术股份有限公司	采购商品	115,881,685.73			
中国电子器材国际有限公司	采购商品	21,537,952.76			17,926,285.00
深圳市京华信息技术有限公司	采购商品	9,269,525.22			4,063,190.00
合肥彩虹蓝光科技有限公司	采购商品				2,852,923.00
Envision Peripherals, Inc.	采购商品	585,829.26			581,615.00
咸阳彩联包装材料有限公司	采购商品				320,478.00
北京中电凯尔设施管理有限公司	接受劳务				220,183.49
捷达国际运输有限公司	接收劳务				9,872.02
南京彩虹新能源有限公司	接受劳务				3,943,683.31
南京华东电子集团有限公司	接受劳务				636,679.26
南京三乐集团有限公司	采购商品				3,978,849.00
南京熊猫电子制造有限公司	采购商品				303,837,220.67
南京熊猫电子装备有限公司	采购商品				33,427,768.45
南京熊猫机电仪技术有限公司	采购商品				1,509,133.57
南京熊猫新兴实业有限公司	接受劳务				13,833,344.74
南京熊猫运输有限公司	接受劳务				592,911.66
南京中电熊猫现代服务产业有限公司	接受劳务				1,437,794.66
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	采购商品/接受劳务	354,098,327.34			204,644,256.18
南京中电熊猫照明有限公司	采购商品				107,008,194.81
中电基础产品装备有限公司	采购商品				68,482.80
深圳中电港技术股份有限公司熊猫晶体科技有限公司	采购商品				80,273,773.00
捷星显示科技(福建)有限公司	接受劳务	2,641,980.34			
南京华睿川电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	456,719.83			54,757.28
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品	1,373,266.63			
中电鹏程智能装备有限公司	采购商品	755,970.00			
南京熊猫新兴实业有限公司	接受劳务	50,792.11			51,870.09

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
Envision Peripherals, Inc.	销售商品	482,858,033.12	265,134,848.00
捷星显示科技（福建）有限公司	销售商品	169,185,360.90	187,046,086.00
中国长城科技集团股份有限公司	销售商品	159,234,603.36	
湖南长城计算机系统有限公司	销售商品	5,548,487.93	
捷星显示科技（福建）有限公司	提供劳务	10,017,376.75	3,005,845.00
深圳市京华数码科技有限公司	销售商品	10,697,838.83	4,965,900.00
深圳耐看科技有限公司	增值业务	5,002,436.52	6,273,396.00
深圳耐看科技有限公司	销售商品	8,377.87	
福建华冠光电有限公司	提供劳务	289,191.58	
PANDA ELECTRONICS IMP.&EXP.(HONG KONG)CO LTD	销售商品		537,362.73
Panda LCD Technology(Hong Kong) CO.,Limited	销售商品		354,969,678.11
成都长城开发科技有限公司	销售商品		2,711,692.20
成都中电熊猫显示科技有限公司	提供劳务		9,433,962.26
东莞长城开发科技有限公司	销售商品		3,240.00
南京华东电子集团有限公司集团	销售商品		1,071,457.74
南京华东电子进出口有限公司	销售商品		2,311,201.48
南京金宁微波有限公司	销售商品		79,084.63
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售商品		72,212.40
南京三乐集团有限公司	销售商品		59,734.51
南京深宁磁电有限公司	销售商品		105,406.19
南京熊猫电子进出口有限公司	销售商品		2,639.68
南京熊猫电子制造有限公司	销售商品		2,569,058.53
南京熊猫通信科技有限公司	销售商品		2,920.35
南京中电熊猫家电有限公司	销售商品		12,219,917.38
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售商品/提供劳务	1,371,550.98	11,087,476.60
深圳市振华微电子有限公司	销售商品		78,299.11
深圳中电港技术股份有限公司	销售商品		3,272,935.76
中电长城圣非凡信息系统有限公司	销售商品	1,624,553.46	
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	销售商品		4,659.30
中国振华电子集团有限公司	销售商品		2,584.07
南京中电熊猫贸易发展有限公司	销售商品		120,665.49
日本夏普株式会社	销售商品		32,039,009.07

## (2) 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
捷星显示科技（福建）有限公司	房屋	5,292,379.63	15,882,665.00
南京华睿川电子科技有限公司	房屋及设备	6,902,654.87	2,912,505.73
福建华冠光电有限公司	房屋	2,223,799.92	6,599,324.00

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
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	房屋	142,857.14	
南京华东电子集团有限公司	房屋		1,904,761.90

## (3) 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				
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	6,138,285.99	2020年06月21日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	11,582,000.00	2020年10月30日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	16,000,000.00	2020年11月30日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	24,532,634.46	2020年09月21日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	16,244,646.72	2020年12月21日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	1,623,203.12	2020年12月31日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	1,290,000,000.00	2020年12月24日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	40,000,000.00	2021年01月11日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	16,185,365.34	2021年03月21日		
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	9,019,241.02	2021年06月21日		
拆出				

## (4) 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	8,699,300.00	4,750,000.00

## (5) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	发生额	
		本期金额	上期金额
华电有限公司	利息支出	76,591,907.52	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	利息支出	35,204,606.36	
中国电子财务有限责任公司	利息收入	260,140.58	
中国电子信息产业集团有限公司	商标使用费	561,202.96	

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖南长城计算机系统有限公司	870,575.37	218.71	5,669,140.00	1,332.00
	中国长城科技集团股份有限公司	55,862,415.03	14,034.02	5,334,720.00	1,254.00
应收账款	南京华东电子集团医疗装备有限责任公司			1,636.17	1,636.17
	南京中电熊猫物业管理有限公司			61.40	61.40
	南京中电熊猫照明有限公司			1,935.02	1,935.02
	Envision Peripherals, Inc.	356,472,823.36	691,694.43	404,132,677.00	739,943.00
	捷星显示科技（福建）有限公司	54,903,797.62	1,164.89	69,928,882.00	714.00
	中国长城科技集团股份有限公司	47,485,183.24	480,890.40	54,979,552.00	1,133.00
	湖南长城计算机系统有限公司	144,800.03	1,115.57	784,040.00	486,999.00
	深圳耐看科技有限公司	5,002,436.54			
其他应收款	南京华睿川电子科技有限公司	6,902,654.87		12,107,829.10	
	南京华东电子真空显示科技有限责任公司显示	8,833,128.93	8,833,128.95	8,833,128.93	8,833,128.93
	捷星显示科技（福建）有限公司	110,833,840.62	125,502.82	112,477,100.00	127,097.00
	奇菱光电股份有限公司	1,424,759.77	7,103.77	6,366,387.00	7,194.00
	福建华冠光电有限公司	248,634.34	1,734.96	1,555,293.00	1,757.00
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	509,175.53	265.63	238,320.00	269.00
	中国电子财务有限责任公司			240,251.00	271.00
预付款项	捷星显示科技（福建）有限公司	56,883.28		6,395,345.00	
	福建华冠光电有限公司	150,000.00			
	中电鹏程智能装备有限公司	5,887,147.50			
货币资金	中国电子财务有限责任公司	6,408,318.56			

## (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	深圳中电港技术股份有限公司	33,619,393.62	148,616,385.00
	捷星显示科技(福建)有限公司	188,987,482.33	138,656,815.00
	广东亿安仓供应链科技有限公司	79,624,106.77	76,133,137.00
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	41,118,880.05	15,858,285.00
	中国电子器材国际有限公司	7,573,285.77	10,832,844.00
	合肥彩虹蓝光科技有限公司	650,337.01	650,337.00
	南京华睿川电子科技有限公司	515,567.86	470,437.00
	深圳市京华信息技术有限公司		433,998.00
	奇菱光电股份有限公司		117,816.00
	咸阳彩联包装材料有限公司		45,033.00
	Envision Peripherals, Inc.		16,855.00
	南京京东方显示技术有限公司		51,445,076.00
	中国长城科技集团股份有限公司	1,554,066.41	
	其他应付款	南京华东电子集团有限公司	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司		1,438,375,385.09	1,373,170,778.73
南京金宁电子集团有限公司			659,686.23
中国电子信息产业集团有限公司		337,189.93	1,319,306.00
福建华冠光电有限公司			1,096,455.00
中电九天智能科技有限公司		8,475.00	350,300.00
Envision Peripherals, Inc.		577,045.65	260,514.00
捷星显示科技（福建）有限公司		547,401.09	
中电鹏程智能装备有限公司		22,679.10	
应付票据	深圳中电港技术股份有限公司	51,188,004.98	
长期应付款	华电有限公司	2,018,609,064.96	3,224,922,422.45
预收款项	福建华冠光电有限公司	1,096,455.17	
一年内到期的非流动负债	华电有限公司	1,282,905,265.01	

## 十三、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

(1) 资本性支出承诺事项	单位：元
项目	2021/6/30
房屋、建筑物及机器设备、无形资产及其他非流动资产	415,876,708.07
(2) 经营租赁承诺	单位：元
剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	9,555,367.00
1至2年	1,500,127.28
2至3年	593,667.91
3年以上	30,565.77
合计	11,679,727.96

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易

经 2021 年 3 月 12 日公司第九届董事会第十次会议、2021 年 4 月 16 日公司 2020 年年度股东大会审批同意，公司拟向中国电子信息产业集团有限公司、华电有限公司、中国电子产业工程有限公司、中国瑞达投资发展集团有限公司、群创光电股份有限公司、BONSTAR INTERNATIONAL LIMITED 发行股份购买其合计持有的冠捷科技有限公司 49% 股权，并同时拟非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过 191,673 万元。

以 2020 年 6 月 30 日为评估基准日，冠捷科技有限公司 100% 股权评估值为 1,564,684.04 万元。冠捷科技有限公司 49% 股权对应评估值为 766,695.18 万元，经交易各方协商一致同意，冠捷科技有限公司 49% 股权的交易价格为 766,695.18 万元。本次交易构成重大资产重组。

本次重组交易对方涉及上市公司的实际控制人中国电子信息产业集团有限公司及其下属子公司华电有限公司、中国电子产业工程有限公司、中国瑞达投资发展集团有限公司，本次重组构成关联交易。

2021 年 4 月 15 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于公司资产重组和配套融资有关事项的批复》。

2021 年 5 月 21 日，公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:211039)，中国证监会对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2021 年 6 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(211039 号)，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在 30 个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。收到《反馈意见》后，公司予以了高度重视，已积极组织相关各方针对反馈意见的相关问题进行研究讨论并逐项予以落实。鉴于反馈意见中部分事项尚需进一步核实或完善，公司预计无法在规定期限内完成回复工作。为保证申报材料的完整性及准确性，2021 年 7 月 23 日公司已向中国证监会申请自《反馈意见》回复届满之日（即 2021 年 7 月 28 日）起延期不超过 30 个工作日提交反馈意见的书面回复材料并及时履行信息披露义务。

截至本报告披露日，本次重组事项正在履行申报中国证监会审核程序中。

#### (2) 与关联方共同投资设立合伙企业暨关联交易

经 2021 年 7 月 16 日公司第十届董事会第一次临时会议、2021 年 8 月 3 日公司 2021 年第四次临时股东大会审议，同意公司作为有限合伙人出资 2.06 亿元与宁波麒飞网安科技有限公司、深圳市桑达实业股份有限公司、麒麟软件有限公司、中国软件与技术服务股份有限公司和中国瑞达投资发展集团有限公司共同投资设立中电聚信股权投资合伙企业（有限合伙），合伙企业的投资目标为软件与信息技术服务行业各细分领域，以期从资本收益中为合伙人获取良好回报。

2021年8月23日，公司与相关方正式签署《中电聚信股权投资（珠海）合伙企业（有限合伙）合伙协议》，中电聚信股权投资（珠海）合伙企业（有限合伙）已完成工商登记。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司管理层根据经营决策者所审阅的报告制定运营分部，以作出战略决策和资源分配。

本公司的业务是通过经营业务的性质和其所提供的产品和服务进行管理。本公司按全球基准分为三个主要经营分部，分别是(i)显示器；(ii)电视；及(iii)其他。其他业务主要包括影音产品、备用零件、电话、平板电脑及一体式电脑的销售。

成本费用（如适用）按相关分部的收入占比作为基准分配至各经营分部。利息收入、利息支出、恶性通货膨胀净货币损失、对联营企业和合营企业的投资收益及未分配收入及费用等并不包括在本公司经营决策者审阅的各经营分部业绩内。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	显示器	电视	其他	未分配	分部间抵销	合计
对外交易收入	19,492,456,642.59	11,172,996,401.01	2,162,207,555.97	142,150,746.16		32,969,811,345.73
对外交易成本	-17,293,878,054.14	-9,583,755,204.50	-1,740,260,191.20	-49,268,216.20		-28,667,161,666.04
利息收入				53,124,379.27		53,124,379.27
利息费用				-177,265,032.10		-177,265,032.10
对联营和合营的投资收益				13,402,286.15		13,402,286.15
信用减值损失	1,897,423.06	10,345,005.97	757,785.54			13,000,214.57
折旧费和摊销费	-254,031,854.44	-371,134,780.47	-82,170,206.95			-707,336,841.86
资产减值损失	-10,596,999.14	7,424,555.47	-26,068,756.96			-29,241,200.63
利润总额						1,163,420,135.44
所得税费用						-232,612,056.79
净利润						930,808,078.65
2021年06月30日分部资产总额	16,721,276,147.16	15,685,763,368.14	1,163,476,241.27	5,482,721,640.04		39,053,237,396.61
2021年06月30日分部负债总额	-11,451,692,316.11	-10,484,797,671.75	-6,600,842,584.28	-3,493,390,564.48		-32,030,723,136.62
对联营企业和合营企业的长期股权投资				350,475,027.42		350,475,027.42
非流动资产增加/减少						

## 十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						1,607,833.24	100.00%	1,607,833.24	100.00%	
其中：										
合计	0.00					1,607,833.24	100.00%	1,607,833.24	100.00%	

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,607,833.24			1,607,833.24		0.00
合计	1,607,833.24			1,607,833.24		0.00

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,607,833.24

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,601,922,399.48	1,607,155,412.70
合计	1,601,922,399.48	1,607,155,412.70

### (1) 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
第三方往来款	1,594,995,390.65	1,595,729,452.22
关联方往来款	15,735,783.80	20,940,958.03
其他	24,353.96	52,192.95
合计	1,610,755,528.41	1,616,722,603.20

#### 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			9,567,190.50	9,567,190.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期核销			-734,061.57	-734,061.57
2021 年 6 月 30 日余额			8,833,128.93	8,833,128.93

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）	1,610,755,528.41
合计	1,610,755,528.41

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,567,190.50			734,061.57		8,833,128.93
合计	9,567,190.50			734,061.57		8,833,128.93

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	734,061.57

#### 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
A		1,594,995,390.65	1 年以内	99.02%	
B		8,833,128.93	1 年以内	0.55%	8,833,128.93
C		6,902,654.87	1 年以内	0.43%	
D		24,353.96	1 年以内	0.00%	
合计	--	1,610,755,528.41	--	100.00%	8,833,128.93

### 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	4,934,874,777.05		4,934,874,777.05	4,934,874,777.05		4,934,874,777.05
对联营、合营企业投资	116,268,673.54	107,050,301.92	9,218,371.62	116,749,146.84	107,050,301.92	9,698,844.92
合计	5,051,143,450.59	107,050,301.92	4,944,093,148.67	5,051,623,923.89	107,050,301.92	4,944,573,621.97

### (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		
冠捷科技有限公司	4,934,874,777.05					4,934,874,777.05	
合计	4,934,874,777.05					4,934,874,777.05	

### (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											
南京新华日液晶显示技术有限公司											107,050,301.92
广东聚华印刷显示技术有限公司	9,698,844.92			-480,473.30						9,218,371.62	
小计	9,698,844.92			-480,473.30						9,218,371.62	107,050,301.92
合计	9,698,844.92			-480,473.30						9,218,371.62	107,050,301.92

### 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
其他业务	6,902,654.87	6,618,761.44	11,957,571.10	8,570,215.63
合计	6,902,654.87	6,618,761.44	11,957,571.10	8,570,215.63

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-480,473.30	-147,386,275.75
合计	-480,473.30	-147,386,275.75

## 十七、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	1,145,920.21	
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）	56,625,658.73	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-47,769,530.60	
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	190,326,285.16	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	11,617,116.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,675,034.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,901,290.31	
减：所得税影响额	-3,727,973.57	
少数股东权益影响额	90,474,066.03	
合计	96,425,613.24	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.55%	0.0901	0.0901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.99%	0.0688	0.0688