



深圳市瑞丰光电子股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-073

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龚伟斌、主管会计工作负责人陈永刚及会计机构负责人(会计主管人员)陈永刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

公司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“十、公司面临的风险及应对措施”章节下的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境与社会责任.....	26
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告 .....	45

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、瑞丰光电	指	深圳市瑞丰光电子股份有限公司
宁波瑞康	指	宁波市瑞康光电有限公司
玲涛光电	指	深圳市玲涛光电科技有限公司
瑞华光电	指	湖北瑞华光电有限公司
利瑞光电	指	常州利瑞光电有限公司
浙江瑞丰	指	浙江瑞丰光电有限公司
中科创	指	深圳市中科创激光技术有限公司
瑞丰紫光	指	深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司
明度电子	指	浙江明度电子有限公司
迅驰车业	指	迅驰车业江苏有限公司
华瑞光电	指	华瑞光电（惠州）有限公司
TCL 华瑞照明	指	TCL 华瑞照明科技(惠州)有限公司
唯能车灯	指	珠海市唯能车灯实业有限公司
控股股东、实际控制人	指	龚伟斌
会计师事务所、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
LED、发光二极管	指	Light-emitting diode, 当被电流激发时通过传导电子和空穴的再复合产生自发辐射而发出非相干光的一种半导体二极管
SMD LED、贴片式 LED	指	Surface Mounted Devices LED, 正负电极在封装基板上、适用于表面安装工艺的 LED
K	指	LED 通用的数量单位千颗, 1 KK 等于一百万颗
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	瑞丰光电	股票代码	300241
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市瑞丰光电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	瑞丰光电		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN REFOND OPTOELECTRONICS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	REFOND		
公司的法定代表人	龚伟斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘雅芳	康翔
联系地址	广东省深圳市光明新区公明办事处田寮社区第十工业区 1 栋六楼	广东省深圳市光明新区公明办事处田寮社区第十工业区 1 栋六楼
电话	0755-29060266	0755-29060266
传真	0755-29060037	0755-29060037
电子信箱	investor@refond.com	investor@refond.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	718,476,444.15	515,718,122.35	39.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,984,941.29	26,016,454.14	34.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,399,216.74	9,239,974.70	45.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,662,179.83	-49,615,592.80	40.22%
基本每股收益（元/股）	0.0654	0.0487	34.29%
稀释每股收益（元/股）	0.0649	0.0487	33.26%
加权平均净资产收益率	2.53%	2.16%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,077,756,473.39	2,236,078,564.67	37.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,974,758,824.92	1,246,144,852.01	58.47%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0511

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-172,530.80
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）	18,670,905.50
委托他人投资或管理资产的损益	27,660.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,533.58
处置长期股权投资产生的投资收益	6,877,350.87
衍生金融资产公允价值变动	5,740.00
减：所得税影响额	3,841,538.84
少数股东权益影响额（税后）	112,395.84
合计	21,585,724.55

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司从事的主要业务

公司是专业从事LED封装及提供相关解决方案的国家级高新技术企业，也是国内封装领域领军企业。报告期内，公司的主营业务为LED封装技术的研发和LED封装产品制造、销售，提供从LED封装工艺结构设计、光学设计、驱动设计、散热设计、LED器件封装、技术服务到标准光源模组集成的LED光源整体解决方案。

更好的显示效果是显示技术的持续追求，Micro LED各方面性能符合未来显示趋势，但受限于微缩制程、巨量转移等技术瓶颈，预计商业化仍需较长时间。Mini LED是介于小间距LED和Micro LED的革新技术，可应用于背光和显示领域。背光应用领域，Mini LED背光采用直下式区域调光原理，在更小的混光距离实现更高对比度和均匀一致性，并实现高动态范围成像；显示应用领域，RGB Mini LED能够实现更高像素密度，改善画面颗粒化，并提高低亮度下灰度显示效果。公司2016年组建MINI LED研发团队，2017年点亮国内首片MINI LED产品，2018年发布首台最小间距P0.68mm 4K Mini LED TV、P0.39mm显示模块亮相2020CES展会。报告期内，公司部分Mini LED背光项目已开始量产出货，成功进入台资面板企业供应体系并成为其合格供应商。预计未来还会有更多搭载公司Mini LED背光产品面世。

公司在UV-LED、车用LIDAR封测、红外、VCSEL、Proximity-sensor光源应用领域，与客户建立了全面合作关系，并推出系列产品；在车用模组、激光显示业务方向加快产业布局，并初具规模，未来将继续加大对外合作，快速做大做强。

#### （二）报告期内主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现销售收入718,476,444.15元，较上年同期上升39.32%，归属于上市公司股东的净利润34,984,941.29，较上年同期上升34.47%。

显示LED业务方面：公司显示LED包括LCD背光 LED、CHIP LED、RGB LED、Mini LED业务，报告期内公司显示LED业务销售额为331,729,400.90元，同比上升34.16%，占主营销售收入的47.79%，报告期产能为4,808.92KK，产量为4,172.46KK，出货量为4,021.66KK，产能利用率为86.77%，良率为98.50%，毛利率为19.51%，毛利率同比下降了0.65个百分点。业绩变动主要原因为疫情恢复，需求增加导致销售收入增加，毛利下降主要系材料成本上涨所致。

照明LED业务方面：报告期内公司照明LED业务销售额为268,630,156.04元，同比上升了32.97%，占主营销售收入的38.70%，报告期产能为14,118.50KK，产量为12,539.93KK，出货量12,195.46KK，产能利用率为88.82%，照明产品良率为97.85%，毛利率为14.28%，毛利率同比上升了6.97个百分点，业绩变动主要原因为疫情恢复，需求增加导致销售收入增加。

其他LED业务方面：公司其他LED包括车用 LED、红外 LED、紫外 LED和激光放映业务，报告期内公司其他LED业务销售额为93,769,687.15元，同比上升了57.59%，占主营销售收入的13.51%，业绩变动主要原因为疫情恢复，车用LED和激光放映业务销售收入增加所致。

公司累计收到政府补助10,232,975.38元，公司本报告期确认其他收益 19,824,935.80元。

公司进行组织流程优化、质量提升、信息化建设、人才储备等各方面工作；以Mini LED、紫外LED、红外LED、汽车电子、激光光源为新的增长点，在新型显示应用领域及高端特种应用领域进行积极布局，打造公司新的业务和盈利增长点，实现公司由器件生产到整体解决方案提供商的战略转型。

#### （三）报告期内主要事项

1、2021年1月15日，广东省科学技术奖评审委员会办公室发布《2020年度广东省科学技术奖拟奖公示》，瑞丰作为主要完成单位之一的《高性能氧化锌透明电极制备关键技术及LED芯片应用》项目获2020年度广东省科学技术奖科技进步奖二等奖。

2、公司向特定对象发行人民币普通股（A股）134,458,230股，募集资金总额为人民币699,182,796.00元。上述募集资金到位情况已于2021年4月29日全部到账。

3、为了公司长期发展战略、更好地利用湖北省鄂州市葛店经济技术开发区的产业优势及信息资源，提升协同效应，降低运输成本，公司将全彩LED封装扩产项目、Mini LED背光封装生产项目、Micro LED技术研发中心项目的实施主体由浙江

瑞丰变更为全资子公司瑞华光电，同时将实施地点变更为湖北省鄂州市葛店经济技术开发区新建厂房。

4、万达电影旗下全资子公司天津影立方影视科技有限公司入股公司控股子公司中科创，影立方获得中科创10%股份，成为中科创第三大股东，一方面有助于中科创的产品技术创新能力，开拓激光放映市场渠道，另一方面将推动院线放映观感的升级，为中科创在激光放映市场的战略布局提供持续发展新动能。

#### （四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

LED被称为第四代光源，是一种能将电能转化为光能的半导体器件，其节能、环保、安全、寿命长、低功耗等特性受到青睐，主要应用于照明、显示、背光源、装饰、汽车照明等领域，LED产业链分为衬底、外延片、芯片制造、封装与应用五大环节，瑞丰光电目前处于LED封装和应用环节。

公司于2002年底建立SMD LED生产线，是国内最早从事SMD LED封装的企业之一，是国内SMD LED封装领域的先行者及LED封装领域的技术领先者。公司继续通过扩产、对外投资合作和新产品开发等战略措施提升公司行业市场地位、优化产品结构，各项财务指标进一步优化，公司行业竞争力正在继续稳步提升。

公司所处行业周期性与国民经济周期基本一致，受产业技术进步影响及市场环境的影响，此外，重大节日期间公司照明产品的需求更加旺盛。

#### （五）公司重要在研项目

公司高度注重新产品、新技术的研发创新工作，并以不断完善研发体系建设为公司的发展核心动力，通过不断提高新产品、新技术的研发能力和研发效率，保持合理的研发投入。

公司重要在研项目及所关注的技术重点课题如下：

##### （1）Mini LED

MiniLED即次毫米发光二极管，其灯珠间距缩短至100-300微米，并把侧边背光源数十颗大尺寸LED灯珠变成直下背光源数千颗甚至更多Mini灯珠，实现背光源结构的优化。相比传统LCD显示技术，MiniLED的高动态范围成像精细度更高、能耗更低、画面更细致，并能实现“全面屏”效果。公司Mini相关技术已应用到手机、电视、平板、VR等各类电子产品，与国内外知名电子企业紧密合作开发了各类Mini背光和显示产品方案，建成了国内第一条MiniLED自动化生产线。部分案例如：2018年6月，瑞丰光电在上海国际新型显示技术展上发布65英寸Mini LED背光显示电视，荣获「创新显示产品」奖；2019年1月，TCL在2019CES展出的118寸4K电视墙“The Cinema Wall”由TCL与瑞丰光电合作完成；2019AWE中国家电消费电子展上康佳展出的65英寸Mini LED背光电视由瑞丰光电提供Mini LED模组。2020年下半年开始与台资面板企业合作 Mini NB/MNT/TV项目，截至目前，部份项目已开始量产，公司已成功进入台资面板企业供应体系并成为其合格供应商。

##### （2）Micro LED

Micro LED即微型发光二极管，是指高密度集成的LED阵列，阵列中的LED像素点距离在100微米以下，将100微米以下尺度的LED芯片连接到TFT驱动基板上，从而实现对每个芯片放光亮度的精确控制，进而实现图像显示。相比于使用LED背光背板的LCD显示技术，Micro LED每一个LED像素都能自发光，具有可视角度更大、对比度更高、响应更快、画质更好等特点。相比较OLED显示技术，Micro LED在光效、清晰度诸多指标上优于OLED，有望成为继OLED之后推动显示质量提升的下一代显示技术。公司Micro LED开发着力于此产品技术核心巨量转移方式，并与国际知名机构合作，瑞丰光电在Mini LED/Micro LED显示上取得突破性进展，模组像素点间距为P0.39mm显示模块亮相2020CES展会，实现当前全球最小点间距密度的 $\mu$ LED显示模组技术又一创新突破。而且该显示模组为RGB LED晶片自主发光和混色，具有广色域、高色纯度、色彩还原真实等特点。

##### （3）LED车灯产品

车灯技术与品质要求较高，市场一直被国际大厂osram、philips等垄断，但随着LED技术的不断成熟，以及成本的降低，预计未来五年将是国产LED应用于汽车的爆发期。开发汽车车用LED器件，应用灯具包括远光/近光灯、雾灯、日行灯、转向灯。目前正在开发基于SMC3030/CSP平台3W全系列产品，含白光、琥珀色、红光、黄光等，并开始有小批量的生产。车头灯用大功率LED产品完成开发，已开始送样客户测试。后续公司将积极推动与车灯大厂的车头灯用大功率LED产品研发及量产工作。

##### （4）VCSEL系列开发

VCSEL（Vertical Cavity Surface Emitting Laser）即垂直共振腔面射镭射，产品功率强，光电转换效率高，指向性更好。VCSEL的应用场景不断在拓宽，VCSEL在消费电子、工业等领域应用不断加强，市场对VCSEL性能要求越来越高，封装技

术尤为关键。瑞丰光电立足封测主业，在VCSEL封测领域积极探索和研究，建立了VCSEL封测产品线，推出了一系列Proximity sensor,0.1W到6W VCSEL 封装产品，安防、手机等行业头部客户已经在验证，部分中小客户已经实现小批量交货。同时瑞丰同客户和行业领先的VCSEL芯片合作伙伴，图像传感器伙伴进行战略合作，布局产业链，为客户创新、创造VCSEL封装产品。

#### （5）高性价比UV封装技术

UVC波段为200nm至280nm，最主要功能是消毒杀菌与检测物质，可广泛应用于空气、水、表面净化、医疗检测仪器、食物保鲜等市场,市场前景巨大。由于UVC特殊性，传统白光的有机封装方式无法满足性能要求，现有的做法是采用半导气密封装技术平行焊封装，缺点是设备以及封装材料昂贵，更不易于UVLED的普及使用。瑞丰光电开发了一种高性价比的无机封装技术，较平行焊封装技术，设备成本只有1/10，封装物料成本只有1/3，将助推UVLED在医疗健康领域更快的普及使用。产品已通过可靠性测试；并已得到客户承认，市场反馈良好，开始小批量出货。

#### （6）红外+传感

红外LED 应用领域，瑞丰除了深化传统安防领域，结合光学、热学、材料学、封测技术创新性贴合客户使用场景开发产品，帮助客户提升产品性价比，为客户创造更多的商业价值的同时，积极提升行业客户占有率。同时公司积极丰富红外产品线，和各行业客户进行前期Design，相继开发了红外IR，PD/PT产品配套产品。特别在触控红外LED领域，随着智能商业显示、智慧会议终端需求旺盛，公司经过几年进行的市场和产品布局初显成效，相继推出的高可靠性、高性价比产品深受行业头部客户青睐，已经进行批量交付，瑞丰将结合公司优势机遇多产品平台资源和工艺积累为客户开发新一代更具性价比产品帮助客户进行产品升级，成就客户价值；在大健康领域，瑞丰推出自身标准产品满足客户需求的同时，走到客户端，从客户方案验证到产品设计到封测，和客户共同设计，同终端客户一同开发食物检测的近红外光谱LED及血氧传感产品。公司将在光耦、光传感、车用LIDAR封测产品进行系列开发，继续丰富红外+传感产品，积极开拓汽车、工业领域等红外产品市场。

#### （7）智慧模组

以MiniRGB小型显示屏作为硬件载体，整合物联网共性技术，赋予日常生活更多的新颖性、便利性及智慧化。创新开发异型动态直显RGB产品，用于高端标识需求，作为界面入口，通过显示、声音、触碰等进行交互，通过无线的模块以及互联互通的协议，实现人和物、物和物的互通，通过云平台、大数据和AI控制，实现生活智能化、趣味化，帮助提升客户价值。进一步，针对智能家居及物联网客户、电竞客户等，将miniRGB小型模组导入到家居及生活场景中，形成miniRGB小型智能显示模组产品平台，打通该领域的全产业链，掌握核心环节供应链，打造全面竞争优势，制定标准和规范。目前公司已完成异型mini COB LED智能显示模组的开发。

#### （8）透明显示模组

以AMRGB为载体，实现2B应用的透明装饰模组，2020年实现小批量样品供货。2021年公司将积极推动搭配自主IC开发的透明显示模组量产工作。

#### （9）光耦系列

经过近两年的研究和开发，瑞丰掌握了一定的光耦产品核心技术，预计在2021年Q4季度实现光耦817系列产品量产并取得CQC认证，满足现有的部份客户需求。后续将继续开发光耦35系列、21系列、10系列、6P&8P高速6N系列产品。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情况。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	718,476,444.15	515,718,122.35	39.32%	主要系疫情恢复导致收到增加所致。
营业成本	573,818,686.58	428,831,155.37	33.81%	主要系收入增加导致成本相应增加所致。
销售费用	31,893,576.68	21,793,905.42	46.34%	主要系收入增加导致业务经费、销售提成增加所致。
管理费用	40,737,119.43	27,436,191.75	48.48%	主要系管理人员工资及股权激励费用增加所致。
财务费用	3,971,132.80	-25,433.53	14,342.23%	主要系汇兑损益及利息支出增加所致。
所得税费用	-3,966,955.33	1,318,242.09	-400.93%	主要系母公司亏损确认递延所得税资产及浙江瑞丰应交所得税减少所致。
研发投入	58,890,199.77	33,963,765.76	73.39%	主要系 MINI LED 研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-29,662,179.83	-49,615,592.80	40.22%	主要系销售商品提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-286,140,395.84	-69,646,591.35	-310.85%	主要系月底闲置资金用于理财投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	537,934,219.93	42,923,262.83	1,153.25%	主要系本报告期非公开发行 A 股股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	220,806,010.26	-75,792,468.28	391.33%	主要系本报告期非公开发行 A 股股票募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
显示 LED	331,729,400.90	267,024,025.66	19.51%	34.16%	35.31%	-0.65%
照明 LED	268,630,156.04	230,280,981.02	14.28%	32.97%	23.38%	6.97%
其他 LED	93,769,687.15	66,593,679.06	28.98%	57.59%	61.17%	-0.60%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入
长三角	LED 封装产品	3,066.50KK	161,740,205.26
珠三角	LED 封装产品	7,240.62KK	288,862,839.14
中国大陆其他	LED 封装产品	4,609.66KK	131,797,840.26
中国大陆以外地区	LED 封装产品	1,606.37KK	136,075,559.49

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	679,770,803.74	94.61%	497,021,875.89	96.37%	32.18%
代销	38,705,640.41	5.39%	18,696,246.46	3.63%	107.02%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	本报告期	上年同期	同比增减
显示 LED	销售量	KK	4,021.66	3,071.65	30.93%
	销售收入	元	331,729,400.9	248,296,201.31	33.60%
	销售毛利率	%	19.51	20.15	-0.65%
照明 LED	销售量	KK	12,195.46	7,656.03	59.29%
	销售收入	元	268,630,156.04	195,683,036.41	37.28%
	销售毛利率	%	14.28	7.3	6.97%
其他 LED	销售量	KK	147.43	70.71	108.51%
	销售收入	元	93,769,687.15	64,818,518.79	44.66%
	销售毛利率	%	28.98	29.58	-0.60%

报告期内销售收入占公司营业收入 10% 以上产品的产能情况

适用  不适用

产品名称	产能	产量	产能利用率
照明 LED	14,118.5	12,539.93	88.82%
显示 LED	4,808.92	4,172.46	86.77%
其他 LED	180	155.5	86.39%

公司以 LED 显示屏换取广告权益

是  否

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,742,370.63	39.98%	主要系本报告期权益法下确认合营企业和联营企业的投资收益以及确认对唯能车灯的转让收益所致。	否
公允价值变动损益	5,740.00	0.02%	主要系本报告期衍生金融资产公允价值变动所致。	否
资产减值	-9,411,297.30	-29.53%	主要系本报告期计提的各项减值准备所致。	否
营业外收入	141,200.85	0.44%	主要系本报告期收到违约赔偿金所致。	否
营业外支出	349,982.19	1.10%	主要系本报告期处置固定资产所致。	否
其他收益	19,824,935.80	62.20%	主要系本报告期确认与日常活动相关的政府补助收入及递延收益正常摊销所致。	否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	755,939,524.73	24.56%	192,291,295.11	8.60%	15.96%	比上年末增加 56,364.82 万元，主要系本报告期非公开发行 A 股股票募集资金所致。
应收账款	531,401,523.81	17.27%	466,483,866.08	20.86%	-3.59%	比上年末增加 6,491.77 万元，主要系本报告期销售收入增加所致。
存货	267,342,217.17	8.69%	200,064,160.84	8.95%	-0.26%	比上年末增加 6,727.81 万元，主要系本报告期销售收入增加导致备货增加所致。
投资性房地产	86,918,923.49	2.82%	102,972,987.16	4.61%	-1.79%	比上年末减少 1,605.41 万元，主要系本报告期出租的浙江瑞丰厂房转为自用导致投资性房地产减少所致。
长期股权投资	188,095,827.36	6.11%	187,381,116.81	8.38%	-2.27%	比上年末增加 71.47 万元，主要系本报告期确认对联营和合营企业的投资收益及转让唯能股权所致。
固定资产	551,076,697.17	17.91%	523,734,938.62	23.42%	-5.51%	比上年末增加 2,734.18 万元，主要系本报告期设备更新新购设备所致。
在建工程	224,605,120.34	7.30%	161,673,017.31	7.23%	0.07%	比上年末增加 6,293.21 万元，主要系本报告期总部大楼及浙江瑞丰厂房在建所致。
使用权资产	14,808,146.17	0.48%		0.00%	0.48%	比上年末增加 1,480.81 万元，主要

						系本报告期执行新租赁准则所致。
短期借款	39,081,106.80	1.27%	128,814,444.46	5.76%	-4.49%	比上年末减少 8,973.33 万元，主要系本报告期归还流贷所致。
合同负债	8,520,779.54	0.28%	6,355,278.18	0.28%	0.00%	比上年末增加 216.55 万元，主要系本报告期销售收入增加导致预收货款增加所致。
长期借款	107,077,898.62	3.48%	96,916,820.27	4.33%	-0.85%	比上年末增加 1,016.11 万元，主要系本报告期瑞丰大厦长期借款增加所致。
租赁负债	1,842,994.10	0.06%		0.00%	0.06%	比上年末增加 184.30 万元，主要系本报告期执行新租赁准则所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产		5,740.00			4,522,070.00			4,527,810.00
4. 其他权益工具投资	7,336,403.80							7,336,403.80
上述合计	7,336,403.80	5,740.00			4,522,070.00			11,864,213.80
金融负债	0.00							0.00

### 其他变动的内容

本公司对杭州聚富光电股份有限公司（简称“杭州聚富”）的投资成本为326.47万元，持股比例为13.52%。本公司于2015年3月23日出资人民币1,000万元投资陕西增材制造创业投资基金（有限合伙），（以下简称“基金”），占基金目标募集规模（人民币2.5亿元）的4%，公司以出资额为限，承担有限责任。本公司对杭州聚富、陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）不具有控制、共同控制或重大影响，本公司按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》将对其的权益投资列入可供出售的金融资产，按成本法计量，同时杭州聚富由于经营不善，本公司经管理层评估预计已无法收回，故已全额计提减值准备。财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年8月29日召开的三届董事会第三十八次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司对杭州聚富、陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）的权益投资系非交易性权益工具投资，根据新金

融工具准则的相关规定,本公司将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列入其他权益工具投资,将对杭州聚富已计提的减值准备损失重分类至其他综合收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,450,512.54	票据保证金
固定资产	110,042,973.73	借款抵押
无形资产	57,077,294.71	借款抵押
投资性房地产	57,809,909.34	借款抵押
在建工程	65,403,447.57	借款抵押
合计	<b>388,784,137.89</b>	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	68,932.37
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
项目	金额
募集资金实际到账金额	690,890,968.04
其中：募集资金净额	689,323,664.77
发行费用（已扣除承销费用）	1,567,303.27
减：投入募集资金投资项目的金额	0.00
减：补充流动资金	150,000,000.00
加：利息收入	1,138,634.42
减：手续费支出	160.00
募集资金专户余额	542,029,442.46

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 全彩表面贴装发光二极管（全彩LED）封装扩产项目	否	27,469.11	38,496.73	5,825.05	5,825.05	15.13%	2022年06月30日	0	0	不适用	否
2. 次毫米发光二极管（Mini LED）背光封装生产项目	否	35,979.54	50,984.75	0	0	0.00%	2022年06月30日	0	0	不适用	否
3. 微型发光二极管（Micro LED）技术研发中心项目	否	5,483.72	6,512.08	0	0	0.00%	2022年06月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	68,932.37	95,993.56	5,825.05	5,825.05	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											

不适用											
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	68,932.37	95,993.56	5,825.05	5,825.05	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2021 年 6 月 18 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募投项目实施主体、实施地点及调整募投项目实施期限并向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。为了使募投项目的实施更符合公司长期发展战略的要求、更好地利用湖北省鄂州市葛店经济技术开发区的产业优势及信息资源、强化公司竞争优势，提升协同效应，降低运输成本，公司将募投项目的实施主体由浙江瑞丰光电有限公司变更为全资子公司湖北瑞华光电有限公司，同时将实施地点由浙江省义乌市工业园区的现有厂房变更为湖北省鄂州市葛店经济技术开发区新建厂房。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 5 月 24 日召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用闲置募集资金 15,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已使用 15,000 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍将用于募集资金投资项目以及进行现金管理。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行	无	否	远期结售汇合约	452.21	2021年06月30日	2021年08月02日	0	452.21	0	0	452.21	0.23%	0.57
合计				452.21	--	--	0	452.21	0	0	452.21	0.23%	0.57
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2021年04月23日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）公司开展远期外汇交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但同时该业务也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，将造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制</p>												

	<p>度不完善而造成风险。</p> <p>3、交易违约风险：远期外汇交易业务交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：公司根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准确，导致公司已操作的远期外汇交易业务产生延期交割风险。</p> <p>(二) 公司采取的措施</p> <p>1、遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。</p> <p>2、选择结构简单、流动性强、低风险的外汇衍生品交易业务，交易机构选择具备资质且信用度较高的银行等金融机构；</p> <p>3、公司外汇业务相关人员加强对远期外汇交易业务的特点及风险的学习与培训，严格执行远期外汇交易业务的操作和风险管理制度，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，持续跟踪远期外汇公开市场价格或公允价值变动，及时评估远期外汇交易的风险敞口变化情况并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果；</p> <p>4、公司制定了《远期外汇交易管理制度》，明确规定了公司开展远期外汇交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序，充分控制交易风险；</p> <p>5、公司审计部定期对远期外汇交易进行合规性检查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司从事远期外汇合约根据未到期合约约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确定的远期汇率之差确定公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及子公司开展远期结售汇及外汇期权业务是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以降低汇率波动风险为目的，公司完善了相关内控流程，公司及子公司采取的针对性风险控制措施切实可行。该事项决策程序符合相关法律法规及公司章程的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意公司 2021 年度开展远期外汇交易业务。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波市瑞康光电有限公司	子公司	发光二极管	50,000,000	144,642,780.17	139,987,275.01	2,208,778.13	-699,372.42	-546,707.78
常州利瑞光电有限公司	子公司	发光二极管	30,000,000	54,053,626.96	24,111,256.25	30,109,214.85	1,466,953.00	1,392,980.32
REFOND(HONG KONG)INVESTMENT DEVELOPMENT LIMITED	子公司	进出口贸易、货物仓储、投融资等	港币 100,000	47,278.02	47,278.02			
深圳市玲涛光电科技有限公司	子公司	发光二极管	33,500,000	365,023,381.92	141,151,654.77	172,784,504.33	5,979,894.15	6,397,774.69
浙江瑞丰光电有限公司	子公司	发光二极管	400,000,000	1,741,768,812.11	1,183,792,877.14	417,777,504.19	24,427,545.04	23,572,684.18
浙江明度电子有限公司	子公司	发光二极管	10,000,000	1,816,354.48	-554,885.91		91,287.09	68,465.32
深圳市中科创激光技术有限公司	子公司	激光应用产品	7,936,533	87,462,340.07	8,197,757.52	29,755,337.62	-15,420.22	202,825.06
深圳市瑞丰光电紫光技	子公司	发光二极管	1,000,000	13,641,460.89	6,263,131.55	13,266,242.52	903,004.69	956,742.40

术有限公司								
浙江旭景资产管理有限 公司	子公司	资产管理、 投资管理、 财务咨询等	20,000,000	2,007,234.34	2,007,234.34		2,671.14	2,690.88
迅驰车业江 苏有限公司	参股公司	汽车车灯	128,800,000	798,058,386. 54	333,969,713. 34	357,490,233. 87	21,049,570 .69	19,589,511.90
湖北瑞华光 电有限公司	子公司	发光二极管	1,000,000	707,087.92	-9,797.74		-10,313.59	-9,797.74

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北瑞华光电有限公司	投资设立	2021年04月02日投资设立，目前处于在建状态，故对公司整体经营和业绩影响不大。

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险及行业发展趋势风险

公司能否准确把握行业发展趋势、不断提升竞争能力、营造新的业绩增长点为工作重点，如把握不当，则有可能处于市场不利地位。

针对市场风险及行业发展趋势风险：公司将紧密关注LED市场及各种应用的变化与发展趋势，及时调整产品开发和市场推广策略，使公司的产品和服务能持续地满足市场需求；不断强化与客户的关系，深入了解LED应用端的特点和客户的需求，从而建立长期稳定的合作关系；

### 2、技术风险

随着LED技术的发展，其应用领域不断延伸，若公司不能正确把握行业技术的发展趋势，对技术开发与工艺创新作出合理安排，则可能面临滞后于市场的风险。

如今LED应用市场广阔，车用LED、生物识别等领域对技术存有更高要求，对于相关技术公司也将持续关注，避免技术落后风险。

针对技术风险：公司将继续强化“以技术研发、市场应用为先导，提供整体解决方案”的核心竞争优势，不断加大研发投入，加强技术研发和产品开发，提供更高品质、更优性价比的产品，提高新产品的销售比例。

### 3、管理风险、核心人员流失风险

随着公司规模扩大，原有的管理方式和手段需要不断改进。如公司管理水平不能随着公司业务快速发展而得到提升，将会影响到公司效率，增加经营风险。公司将继续全面推行事业部经营核算机制，提高全体员工的工作积极性、责任感并培养锻炼管理人才。

针对管理风险：公司除完善自身的管理体系，建立规范的法人治理结构以及完善公司采购、生产、质量、销售、研发、人力资源、财务等经营管理制度外，也设计良好的薪酬福利制度持续引进优秀的管理人才，并加强对现有管理队伍的培养；形成公司特有的、且适合公司的经营管理体系。

对于人员流失风险：公司将继续优化薪酬激励及职等结构设计，建立市场导向激励模式；加强培训及人文关怀，提升核心人才保有与发展，培养核心人才与团队，避免公司核心技术人员出现断层，从而降低核心技术人员的可能流失所导致的风险。

#### 4、政府补助收入减少的风险

公司取得政府补助资金属于非经常性收益，不具备可持续性，政府补助仍然对公司的经营业绩构成一定影响，若公司未来年度不再具备相关优惠政策的补助条件，公司将存在因政府补助收入减少而影响公司利润水平的风险。

针对此风险，公司将采取加大产业整合力度、不断增强技术实力、完善内部管控、全面提高盈利能力来降低对政府补助的依赖程度。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年06月09日	深圳	电话沟通	机构	华商基金、招商基金等机构人员	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	投资者关系活动记录表(编号: 2021-002)

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	26.56%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com) (公告名称:《2020 年年度股东大会决 议公告》;公告编号: 2021-033)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司分别于2020年3月6日、2020年3月23日召开第四届董事会第二次会议、2020 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》,详见公司于2020年3月7日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2020年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》。

2020年4月30日,公司召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。2020 年 5 月 13 日,公司完成2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权登记,登记数量 3,338.80 万份,授予人数:417 人。详见公司于2020年5月14日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权登记完成的公告》(公告编号:2020-038)。

2020年5月21日,公司召开第四届董事会第六次会议,第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司完成了2020年股票期权与限制性股票激励计划的限制性股票授予登记工作,授予的限制性股票数量:

105.00万股，授予人数：5人，授予的限制性股票上市日：2020年6月19日。详见公司于2020年6月16日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2020-052）。

2021年1月19日，公司召开第四届董事会第十一次会议，第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。向6人授予预留部分期权192.5万份。公司于2021年2月24日完成2020年股票期权与限制性股票激励计划授予预留股票期权的登记工作，详见公司于2021年2月24日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划授予预留股票期权登记完成的公告》（公告编号：2021-007）。

2021年5月24日，公司召开第四届董事会第十三次会议，第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。详见公司于2021年5月24日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-036）、《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2021-037）。截至2021年6月30日，激励对象在报告期行权114,100份期权。

2021年6月11日，公司召开第四届董事会第十四次会议，第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见公司于2021年6月11日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2021-047）、《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-048）。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	丁志刚、王伟权、马亦峰、华灿桥、王震海、UBS AG、华泰证券股份有限公司、湖北省葛店开发区建设投资有限公司、华夏基金管理有限公司、国任财产保险股份有限公司、徐州博达盛世股权投资合伙企业（有限合伙）、上海世域投资管理有限公司、上海通怡投资管理有限公司、北京和聚投资管理有限公司		自深圳市瑞丰光电子股份有限公司本次向特定对象发行结束之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年05月17日	2021年5月19日-2021年11月18日	正常履行中
	龚伟斌		自深圳市瑞丰光电子股份有限公司本次向特定对象发行结	2021年05月17日	2021年5月19日-2022年11月18日	正常履行中

			束之日起 18 个月内，不转让所认购的股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	瑞丰光电		公司及公司控制的企业不存在且不会直接或间接为龚伟斌认购本次发行的股票提供资金或为其筹集资金提供任何形式担保。	2020 年 08 月 27 日		履行完毕
	龚伟斌		1、参与认购发行股票的资金均来自于合法的自有资金或自筹资金，不存在对外募集、代持、结构化安排等方式进行融资的情形；2、认购不存在公司及其控制的企业直接或间接为本人认购本次发行股票提供资金或为本人筹集资金提供任何形式担保的情形；3 认购的股票全部为本人直接持有，不存在代持、信托或其他类似安	2020 年 08 月 27 日		履行完毕

			排的情形。			
承诺是否及时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司与珠海市聚智科技合伙企业(有限合伙)、王淑华、赵宝瑞、刘少川、裴爱伟、刘世鹏股权转让纠纷, 公司	5,320.68	否	申请人撤回 仲裁申请	各方当事人达成 《合作协议》, 并按 协议约定履行合作 义务	无须执行	2021年04月 06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于对外投资进展的

已申请深圳市国际仲裁院仲裁，受理案号为：(2019)深国仲受4444号							公告》(公告编号：2021-008)
公司与珠海市聚智科技合伙企业(有限合伙)、王淑华、赵宝瑞、刘少川、裴爱伟、刘世鹏股权转让纠纷一案，被申请人珠海市聚智科技合伙企业(有限合伙)、王淑华、赵宝瑞、刘少川、裴爱伟、刘世鹏共同向深圳国际仲裁院(深圳仲裁委员会)提出仲裁反申请。	4,690	否	申请人撤回仲裁申请	各方当事人达成《合作协议》，并按协议约定履行合作义务	无须执行	2021年04月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于对外投资进展的公告》(公告编号：2021-008)

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼事项汇总	463.41	否	审理或执行阶段	部分诉讼处于审理阶段	部分正在执行中		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物(如 有)	反担保 情况 (如有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物(如 有)	反担 保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江瑞丰光电有限 公司	2021年04 月27日	10,000	2021年 04月24 日	6,257	连带责任担 保			1年	否	否
浙江瑞丰光电有限 公司	2020年04 月18日	7,500	2020年 10月03 日	1,472.44	连带责任担 保			1年	否	否
浙江瑞丰光电有限 公司	2021年04 月24日	12,000	2021年 03月21 日	1,576.88	连带责任担 保			1年	否	否
浙江瑞丰光电有限 公司	2017年03 月29日	20,000	2017年 04月28 日	2,250	连带责任担 保			7年	否	否
深圳市玲涛光电科 技有限公司	2020年04 月18日	3,000	2020年 07月03 日	835.08	连带责任担 保			1年	是	否
深圳市玲涛光电科 技有限公司	2020年04 月18日	2,000	2020年 12月23 日	0	连带责任担 保			1年	否	否
深圳市玲涛光电科 技有限公司	2020年04 月18日	2,000	2020年 12月23 日	0	连带责任担 保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			22,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）						7,833.88
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			115,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）						44,109
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保

							(如 有)			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	22,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	7,833.88						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	115,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	44,109						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			22.34%							
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 关于向特定对象发行股票的说明

2020年5月15日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司创业板非公开发行股票预案的议案》等，公司拟非公开发行不超过160,423,488股（含本数），拟募集资金总额不超过人民币69,918.28万元。详情请见公司2020年5月16日刊登在巨潮资讯网的《第四届董事会第五次会议决议公告》。

2020年6月1日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司创业板非公开发行股票预案的议案》等，详情请见公司2020年6月1日刊登在巨潮资讯网的《瑞丰光电：2020年第二次临时股东大会决议公告》。

2020年7月6日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司创业板非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》等，详情请见公司2020年7月6日刊登在巨潮资讯网的《第四届董事会第七次会议决议公告》。

2020年7月28日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理深圳市瑞丰光电子股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕472号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。详情请见公司2020年7月29日刊登在巨潮资讯网的《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》。

2020年12月，公司收到中国证监会出具的《关于同意深圳市瑞丰光电子股份有限公司向特定对象发行股份注册的批复》。详情请见公司2020年12月7日刊登在巨潮资讯网的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》。

公司向特定对象发行人民币普通股（A股）134,458,230股，每股发行价格人民币5.20元，募集资金总额为人民币699,182,796.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币9,859,131.23元，实际募集资金净额为人民币689,323,664.77元。内容详见公司于2021年5月17日披露在巨潮资讯网的《向特定对象发行股份上市公告书》。

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为利用湖北省鄂州市葛店经济技术开发区的产业优势，公司拟自筹资金 49,900 万元，对湖北瑞华进行增资，完成增资后，湖北瑞华预计使用 32,000 万元在葛店经开区购置 230 亩土地用于建设公司湖北制造基地。内容详见公司于2021年4月27日披露在巨潮资讯网的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2021-023）。

2、公司使用募集资金 689,323,664.77 元增资浙江瑞丰光电有限公司用于实施募投项目，其中新增注册资本人民币 100,000,000 元，资本公积股本溢价人民币 589,323,664.77元。内容详见公司于2021年5月24日披露在巨潮资讯网的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-039）。

3、为了使募投项目的实施更符合公司长期发展战略的要求、更好地利用湖北省鄂州市葛店经济技术开发区的产业优势及信息资源、强化公司竞争优势，提升协同效应，降低运输成本，公司拟将募投项目的实施主体由浙江瑞丰变更为全资子公司湖北瑞华光电有限公司，同时将实施地点由浙江省义乌市工业园区的现有厂房变更为湖北省鄂州市葛店经济技术开发区新建厂房。内容详见公司于2021年6月19日披露在巨潮资讯网的《关于变更募投项目实施主体、实施地点及调整募投项目实施期限并向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-054）。

4、万达电影旗下全资子公司天津影立方影视科技有限公司入股公司控股子公司深圳市中科创激光技术有限公司，影立方获得中科创10%股份，成为中科创第三大股东，强化中科创与影立方的战略合作关系，集中优势资源互补，一方面有助于中科创的产品技术创新能力，开拓激光放映市场渠道，另一方面将推动院线放映观感的升级，为中科创在激光放映市场的战略布局提供持续发展新动能。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,820,452	20.50%	134,458,230	0	0	-262,500	134,195,730	244,016,182	36.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	5,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0.75%
3、其他内资持股	109,820,452	20.50%	124,842,846	0	0	-262,500	124,580,346	234,400,798	34.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	84,264,004	0	0	0	84,264,004	84,264,004	12.57%
境内自然人持股	109,820,452	20.50%	40,578,842	0	0	-262,500	40,316,342	150,136,794	22.40%
4、外资持股	0	0.00%	4,615,384	0	0	0	4,615,384	4,615,384	0.69%
其中：境外法人持股	0	0.00%	4,615,384	0	0	0	4,615,384	4,615,384	0.69%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	425,974,511	79.50%	114,100	0	0	262,500	376,600	426,351,111	63.60%
1、人民币普通股	425,974,511	79.50%	114,100	0	0	262,500	376,600	426,351,111	63.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	535,794,963	100.00%	134,572,330	0	0	0	134,572,330	670,367,293	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司向特定对象发行人民币普通股（A股）134,458,230股，股票上市时间：2021年5月19日。

2、公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就，激励对象在报告期行权

114,100份期权。

股份变动的批准情况

适用  不适用

### 1、向特定对象发行股票的批准情况

2020年5月15日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司创业板非公开发行股票预案的议案》等，公司拟非公开发行不超过160,423,488股（含本数），拟募集资金总额不超过人民币69,918.28万元。

2020年6月1日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司创业板非公开发行股票预案的议案》。

2020年7月6日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司创业板非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》。

2020年7月28日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理深圳市瑞丰光电子股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2020）472号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2020年12月，公司收到中国证监会出具的《关于同意深圳市瑞丰光电子股份有限公司向特定对象发行股份注册的批复》。

### 2、股权激励批准情况

2020年3月6日，公司召开了第四届董事会第二次会议，审议并通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案；公司独立董事发表了独立意见。

2020年3月6日，公司召开第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2020年3月7日至2020年3月17日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职位在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2020年3月18日，公司披露了《监事会关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》。

2020年3月23日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并披露了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年4月30日，公司召开第四届董事会第四次会议，第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具了相应报告。

2020年5月14日，公司披露了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权登记完成的公告》。

2021年5月24日，公司召开第四届董事会第十三次会议，第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应报告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次向特定对象发行新增的134,458,230股股份的登记托管及限售手续已于2021年5月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

项目	股份变动前	股份变动后
加权平均净资产收益率	2.58%	2.53%
基本每股收益	0.0654	0.0654
稀释每股收益	0.0649	0.0649

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴强	2,010,382	0	0	2,010,382	高管锁定股	每年初按持股总数的 25%解除限售
胡建华	1,179,144	37,500	0	1,141,644	高管锁定股/股权激励限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/在满足业绩考核目标情况下，可于 2022 年解除限售
葛志建	357,283	62,500	0	294,783	高管锁定股/股权激励限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/在满足业绩考核目标情况下，可于 2022 年解除限售
陈永刚	200,000	50,000	0	150,000	高管锁定股/股权激励限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/在满足业绩考核目标情况下，可于 2022 年解除限售
王非	250,000	62,500	0	187,500	高管锁定股/股权激励限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/在满足业绩考核目标情况下，可于 2022 年解除限售
裴小明	390,143	50,000	0	340,143	高管锁定股/股权激励限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/在满足业绩考核目标情况下，可于 2022 年解除限售
龚伟斌	105,433,500		9,617,307	115,050,807	高管锁定股/首发后限售股	每年初按持股总数的 25%解除限售/2022 年 11 月 19 日
王震海	0	0	3,846,153	3,846,153	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
马亦峰	0	0	11,538,461	11,538,461	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
华灿桥	0	0	7,884,615	7,884,615	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
丁志刚	0	0	3,846,153	3,846,153	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日

王伟权	0	0	3,846,153	3,846,153	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
华泰证券股份有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
UBSAG	0	0	4,615,384	4,615,384	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
北京和聚投资管理有 限公司一和聚鼎宝一 福民财富 1 号证券投 资基金	0	0	9,807,692	9,807,692	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
上海通怡投资管理有 限公司一通怡启明 1 号私募证券投资基金	0	0	3,846,153	3,846,153	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
国任财产保险股份有 限公司一传统险 2	0	0	3,846,153	3,846,153	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
中国光大银行股份有 限公司一华夏磐益一 年定期开放混合型证 券投资基金	0	0	7,115,384	7,115,384	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
招商银行股份有限公司 一华夏磐锐一年定 期开放混合型证券投 资基金	0	0	1,730,769	1,730,769	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
上海世域投资管理有 限公司一世域一期私 募证券投资基金	0	0	13,461,538	13,461,538	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
徐州博灏达股权投资 有限公司一徐州博达 盛世股权投资合伙企 业（有限合伙）	0	0	5,994,777	5,994,777	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
湖北省葛店开发区建 设投资有限公司	0	0	38,461,538	38,461,538	首发后限售股	2021 年 11 月 19 日
合计	109,820,452	262,500	134,458,230	244,016,182	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍 生证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股票简称：瑞 丰光电；股票	2021 年 04 月 20 日	5.20 元/股	134,458,230	2021 年 05 月 19 日	134,458,230		公司于 2021 年 5 月 7 日在巨潮资讯网	2021 年 05 月 17 日

代码: 300241							披露的《向特定对象发行股份上市公告书》
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							
股权激励股票期权(期权简称:瑞丰JLC4, 期权代码: 036451)		6.60 元/份	1,925,000				

报告期内证券发行情况的说明

- 1、报告期内，公司向6名激励对象授予2020年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权192.5万份，期权授予日为2021年1月19日，登记完成日为2021年2月24日。
- 2、报告期内，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）134,458,230股，每股发行价格人民币5.20元，募集资金总额为人民币699,182,796.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币9,859,131.23元，实际募集资金净额为人民币689,323,664.77元。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
龚伟斌	境内自然人	22.40%	150,195,307	9,617,307	115,050,807	35,144,500	质押	4,100,000
湖北省葛店开发区建设投资有限公司	国有法人	5.74%	38,461,538	38461538.00	38,461,538	0		
上海世域投资管理有限公司一世域一期私募证券投资基金	其他	2.01%	13,461,538	13461538.00	13,461,538	0		
马亦峰	境内自然人	1.72%	11,538,461	11538461.00	11,538,461	0		
北京和聚投资管理有限公司一和聚鼎宝一福民财富1号证券投资基金	其他	1.46%	9,807,692	9807692.00	9,807,692	0		
王伟权	境内自然人	1.38%	9,269,590	5,422,053	3,846,153	5,423,437		

华灿桥	境内自然人	1.18%	7,884,615	7884615.00	7,884,615	0		
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.06%	7,115,384	7115384.00	7,115,384	0		
刘丽萍	境内自然人	0.92%	6,177,202	-532,900	0	6,177,202		
徐州博灏达股权投资有限公司—徐州博达盛世股权投资合伙企业（有限合伙）	境内自然人	0.89%	5,994,777	5994777.00	5,994,777	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	湖北省葛店开发区建设投资有限公司、上海世域投资管理有限公司—世域一期私募证券投资基金、马亦峰、北京和聚投资管理有限公司—和聚鼎宝—福民财富 1 号证券投资基金、华灿桥、中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金、徐州博灏达股权投资有限公司—徐州博达盛世股权投资合伙企业（有限合伙）因认购公司向特定对象发行股票成为前 10 名股东，持股锁定期间的起止日期为 2021 年 5 月 19 日-2021 年 11 月 18 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
龚伟斌	35,144,500	人民币普通股	35,144,500					
刘丽萍	6,177,202	人民币普通股	6,177,202					
王伟权	5,423,437	人民币普通股	5,423,437					
黄晓霞	4,734,849	人民币普通股	4,734,849					
董岩	4,330,100	人民币普通股	4,330,100					
TCL 科技集团股份有限公司	4,078,639	人民币普通股	4,078,639					
沈恂骧	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
丁元乔	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
熊华	2,777,864	人民币普通股	2,777,864					
赵凯	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	刘丽萍通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,899,100 股, 占公司总股本 0.58%.

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
龚伟斌	董事长、总经理	现任	140,578,000	9,617,307		150,195,307			
吴强	董事、副总经理	现任	2,680,510			2,680,510			
胡建华	董事	现任	1,522,192			1,522,192	150,000		150,000
刘智	董事	现任							
张聿	董事	现任							
寇祥河	董事	现任							
张盛东	独立董事	现任							
刘召军	独立董事	现任							
罗桃	独立董事	现任							
王聪妮	监事会主席	现任							
林玉晟	监事	现任							
黄爱丽	职工监事	任免							
裴小明	副总经理	现任	453,524			453,524	200,000		200,000
葛志建	副总经理	现任	393,044			393,044	250,000		250,000
王非	副总经理	现任	250,000			250,000	250,000		250,000
陈永刚	财务总监	现任	200,000			200,000	200,000		200,000
刘雅芳	董事会秘书	现任							
合计	--	--	146,077,270	9,617,307	0	155,694,577	1,050,000	0	1,050,000

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市瑞丰光电子股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	755,939,524.73	192,291,295.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	4,527,810.00	
应收票据	125,436,143.78	131,045,931.08
应收账款	531,401,523.81	466,483,866.08
应收款项融资		
预付款项	24,214,142.02	12,822,256.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,379,599.89	62,553,086.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	267,342,217.17	200,064,160.84
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	13,417,272.85	6,439,689.69
流动资产合计	1,736,658,234.25	1,071,700,286.44
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	188,095,827.36	187,381,116.81
其他权益工具投资	7,336,403.80	7,336,403.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产	86,918,923.49	102,972,987.16
固定资产	551,076,697.17	523,734,938.62
在建工程	224,605,120.34	161,673,017.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,808,146.17	
无形资产	65,284,232.10	65,494,835.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,409,898.90	16,543,357.13
递延所得税资产	70,187,228.83	66,220,273.50
其他非流动资产	113,375,760.98	33,021,348.65
非流动资产合计	1,341,098,239.14	1,164,378,278.23
资产总计	3,077,756,473.39	2,236,078,564.67
流动负债：		
短期借款	39,081,106.80	128,814,444.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,401,778.79	100,230,491.54
应付账款	360,809,704.05	355,109,356.51

预收款项	1,293,172.58	585,866.50
合同负债	8,520,779.54	6,355,278.18
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	32,683,607.02	33,492,141.95
应交税费	9,819,107.14	7,177,908.76
其他应付款	32,153,612.78	26,020,767.32
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	40,203,957.49	30,737,610.24
其他流动负债	256,296,034.12	157,328,064.26
流动负债合计	956,262,860.31	845,851,929.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	107,077,898.62	96,916,820.27
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,842,994.10	
长期应付款		614,675.91
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,128,030.89	41,719,991.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,048,923.61	139,251,487.49
负债合计	1,097,311,783.92	985,103,417.21
所有者权益：		
股本	670,367,293.00	535,794,963.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	918,764,035.46	359,707,333.84
减：库存股	4,200,000.00	4,200,000.00
其他综合收益	-3,405,036.57	-3,405,036.57
专项储备		
盈余公积	31,657,610.03	31,657,610.03
一般风险准备		
未分配利润	361,574,923.00	326,589,981.71
归属于母公司所有者权益合计	1,974,758,824.92	1,246,144,852.01
少数股东权益	5,685,864.55	4,830,295.45
所有者权益合计	1,980,444,689.47	1,250,975,147.46
负债和所有者权益总计	3,077,756,473.39	2,236,078,564.67

法定代表人：龚伟斌

主管会计工作负责人：陈永刚

会计机构负责人：陈永刚

## 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	96,584,362.61	110,421,281.78
交易性金融资产		
衍生金融资产	4,527,810.00	
应收票据	103,004,446.08	64,212,650.83
应收账款	392,542,279.34	350,930,230.76
应收款项融资		
预付款项	45,529,670.40	57,852,598.36
其他应收款	56,134,879.80	114,289,757.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	109,878,534.10	84,273,057.29
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	11,235,001.10	833,883.77
流动资产合计	819,436,983.43	782,813,460.18
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	1,491,392,617.03	776,871,110.53
其他权益工具投资	7,336,403.80	7,336,403.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,069,121.29	22,404,910.45
固定资产	106,835,969.25	90,317,692.49
在建工程	158,674,119.03	108,043,758.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,498,204.92	
无形资产	43,201,233.98	42,864,227.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,730,426.02	11,334,886.41
递延所得税资产	47,591,904.87	43,033,249.63
其他非流动资产	24,252,679.64	22,899,940.19
非流动资产合计	1,926,582,679.83	1,125,106,179.36
资产总计	2,746,019,663.26	1,907,919,639.54
流动负债：		
短期借款	20,019,000.00	70,045,555.57
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	219,496,664.64	124,028,906.50
应付账款	478,183,283.54	437,494,543.16
预收款项		
合同负债	2,294,998.67	3,709,010.87
应付职工薪酬	13,143,601.64	13,080,193.45
应交税费	570.96	51,283.09
其他应付款	19,477,835.36	15,508,056.36

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	40,203,957.49	30,000,000.00
其他流动负债	61,530,907.57	29,329,134.06
流动负债合计	854,350,819.87	723,246,683.06
非流动负债：		
长期借款	84,546,890.80	72,128,921.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,876,251.83	20,962,365.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,423,142.63	93,091,287.40
负债合计	959,773,962.50	816,337,970.46
所有者权益：		
股本	670,367,293.00	535,794,963.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	918,764,035.46	359,707,333.84
减：库存股	4,200,000.00	4,200,000.00
其他综合收益	-3,406,616.57	-3,406,616.57
专项储备		
盈余公积	31,432,905.88	31,432,905.88
未分配利润	173,288,082.99	172,253,082.93
所有者权益合计	1,786,245,700.76	1,091,581,669.08
负债和所有者权益总计	2,746,019,663.26	1,907,919,639.54

## 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	718,476,444.15	515,718,122.35
其中：营业收入	718,476,444.15	515,718,122.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	714,403,781.95	513,973,829.03
其中：营业成本	573,818,686.58	428,831,155.37
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	5,093,066.69	1,974,244.26
销售费用	31,893,576.68	21,793,905.42
管理费用	40,737,119.43	27,436,191.75
研发费用	58,890,199.77	33,963,765.76
财务费用	3,971,132.80	-25,433.53
其中：利息费用	3,324,403.15	1,926,466.64
利息收入	-1,597,620.71	-1,360,554.05
加：其他收益	19,824,935.80	18,906,347.93
投资收益（损失以“-”号填列）	12,742,370.63	829,026.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,837,359.68	611,365.05
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	5,740.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,681,140.94	11,412,362.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,411,297.30	-6,130,660.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)	166,784.12	-176,475.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,082,336.39	26,584,894.15
加: 营业外收入	141,200.85	1,372,901.06
减: 营业外支出	349,982.19	531,367.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31,873,555.05	27,426,427.79
减: 所得税费用	-3,966,955.33	1,318,242.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	35,840,510.38	26,108,185.70
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	35,840,510.38	26,108,185.70
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	34,984,941.29	26,016,454.14
2.少数股东损益	855,569.09	91,731.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,840,510.38	26,108,185.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,984,941.29	26,016,454.14
归属于少数股东的综合收益总额	855,569.09	91,731.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0654	0.0487
（二）稀释每股收益	0.0649	0.0487

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

法定代表人：龚伟斌

主管会计工作负责人：陈永刚

会计机构负责人：陈永刚

#### 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	657,891,574.56	449,418,692.46
减：营业成本	606,341,238.29	425,636,489.89
税金及附加	1,046,439.50	838,467.03
销售费用	18,813,711.57	12,584,575.10
管理费用	23,417,291.14	13,871,415.73
研发费用	27,817,479.47	18,995,428.98
财务费用	1,676,020.06	-1,910,019.87
其中：利息费用	2,017,472.98	264,041.66
利息收入	-2,252,013.35	-1,645,936.31

加：其他收益	5,296,530.18	7,659,273.63
投资收益（损失以“-”号填列）	12,792,238.12	857,060.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,912,021.69	748,190.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,740.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,974,904.32	11,617,403.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,303,584.04	-4,989,614.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,076.18	-94,812.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,307,700.71	-5,548,355.02
加：营业外收入	78,018.06	1,371,090.77
减：营业外支出	293,972.53	531,139.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,523,655.18	-4,708,403.90
减：所得税费用	-4,558,655.24	-2,292,980.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,035,000.06	-2,415,423.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,035,000.06	-2,415,423.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
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	1,035,000.06	-2,415,423.12
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	543,399,582.74	454,373,394.49
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	11,866,707.53	6,907,519.15
收到其他与经营活动有关的现金	81,282,547.26	28,404,608.59
经营活动现金流入小计	636,548,837.53	489,685,522.23
购买商品、接受劳务支付的现金	366,555,424.74	359,896,160.84
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	157,982,923.16	106,968,741.27
支付的各项税费	13,136,140.08	9,858,458.96
支付其他与经营活动有关的现金	128,536,529.38	62,577,753.96
经营活动现金流出小计	666,211,017.36	539,301,115.03
经营活动产生的现金流量净额	-29,662,179.83	-49,615,592.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	1,920,513.00
取得投资收益收到的现金	2,002,865.56	175,272.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680,765.00	257,970.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54,631,533.64	
收到其他与投资活动有关的现金	20,024,794.52	124,722,389.20
投资活动现金流入小计	87,339,958.72	127,076,144.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,583,952.84	72,042,736.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	295,896,401.72	124,680,000.00
投资活动现金流出小计	373,480,354.56	196,722,736.28
投资活动产生的现金流量净额	-286,140,395.84	-69,646,591.35

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	690,890,968.04	4,200,000.00
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	60,504,024.49	96,077,981.89
收到其他与筹资活动有关的现金	28,728,924.11	84,028,840.23
筹资活动现金流入小计	780,123,916.64	184,306,822.12
偿还债务支付的现金	138,750,000.00	80,400,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,016,687.50	1,942,168.68
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	98,423,009.21	59,041,110.61
筹资活动现金流出小计	242,189,696.71	141,383,559.29
筹资活动产生的现金流量净额	537,934,219.93	42,923,262.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,325,634.00	546,453.04
五、现金及现金等价物净增加额	220,806,010.26	-75,792,468.28
加：期初现金及现金等价物余额	162,364,481.06	140,630,372.69
六、期末现金及现金等价物余额	383,170,491.32	64,837,904.41

## 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	407,609,283.22	327,132,991.41
收到的税费返还	11,806,545.00	6,899,576.94
收到其他与经营活动有关的现金	25,881,339.62	29,091,883.35
经营活动现金流入小计	445,297,167.84	363,124,451.70
购买商品、接受劳务支付的现金	306,247,556.94	340,873,628.28
支付给职工以及为职工支付的现金	64,244,306.49	43,563,266.33
支付的各项税费	3,529,895.00	3,842,809.97
支付其他与经营活动有关的现金	35,568,433.70	30,832,219.70
经营活动现金流出小计	409,590,192.13	419,111,924.28

经营活动产生的现金流量净额	35,706,975.71	-55,987,472.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	1,920,513.00
取得投资收益收到的现金	2,002,865.56	108,869.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	655,640.00	232,970.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	54,631,533.64	
收到其他与投资活动有关的现金		53,000,000.00
投资活动现金流入小计	67,290,039.20	55,262,352.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,077,535.75	52,839,327.07
投资支付的现金	712,323,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		53,000,000.00
投资活动现金流出小计	763,401,235.75	105,839,327.07
投资活动产生的现金流量净额	-696,111,196.55	-50,576,974.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	690,890,968.04	4,200,000.00
取得借款收到的现金	12,411,167.69	58,477,981.89
收到其他与筹资活动有关的现金	7,860,821.48	47,311,338.77
筹资活动现金流入小计	711,162,957.21	109,989,320.66
偿还债务支付的现金	51,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,763,235.80	845,697.35
支付其他与筹资活动有关的现金	46,154,243.01	38,000,000.00
筹资活动现金流出小计	101,417,478.81	38,845,697.35
筹资活动产生的现金流量净额	609,745,478.40	71,143,623.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,171,609.65	441,237.58
五、现金及现金等价物净增加额	-51,830,352.09	-34,979,585.81
加：期初现金及现金等价物余额	102,252,943.68	61,544,129.65
六、期末现金及现金等价物余额	50,422,591.59	26,564,543.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	535,794,963.00				359,707,333.84	4,200,000.00	-3,405,036.57		31,657,610.03		326,589,981.71		1,246,144,852.01	4,830,295.45	1,250,975,147.46
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	535,794,963.00				359,707,333.84	4,200,000.00	-3,405,036.57		31,657,610.03		326,589,981.71		1,246,144,852.01	4,830,295.45	1,250,975,147.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,572,330.00				559,056,701.62						34,984,941.29		728,613,972.91	855,569.10	729,469,542.01
（一）综合收益总额											34,984,941.29		34,984,941.29	855,569.10	35,840,510.39
（二）所有者投入和减少资本	134,572,330.00				559,056,701.62								693,629,031.62		693,629,031.62
1. 所有者投入的普通股	134,572,330.00				555,479,330.23								689,937,560.23		689,937,560.23
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计	114.1				3,577.								3,691.		3,691.

入所有者权益的金额	00.00				371.39								471.39		471.39
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															
四、本期期末余额	670,367,293.00				918,764,035.46	4,200,000.00	-3,405,036.57		31,657,610.03		361,574,923.00		1,974,758,824.92	5,685,864.55	1,980,444,689.47

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	534,744,963.00				350,061,854.16		-3,362,437.63		31,657,610.03		278,437,858.39		1,191,539,847.95	5,145,947.14	1,196,685,795.09
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	534,744,963.00				350,061,854.16		-3,362,437.63		31,657,610.03		278,437,858.39		1,191,539,847.95	5,145,947.14	1,196,685,795.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,050,000.00				4,679,837.50	4,200,000.00					26,016,454.14		27,546,291.64	91,731.55	27,638,023.19
（一）综合收益总额											26,016,454.14		26,016,454.14	91,731.55	26,108,185.69
（二）所有者投入和减少资本	1,050,000.00				4,679,837.50	4,200,000.00							1,529,837.50		1,529,837.50
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	1,050,000.00				4,679,837.50	4,200,000.00							1,529,837.50		1,529,837.50
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														
四、本期期末余额	535,794,963.00			354,741,691.66	4,200,000.00	-3,362,437.63		31,657,610.03	304,454,312.53		1,219,086,139.59	5,237,678.69	1,224,323,818.28	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	535,794,963.00				359,707,333.84	4,200,000.00	-3,406,616.57		31,432,905.88	172,253,082.93		1,091,581,669.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	535,794,963.00				359,707,333.84	4,200,000.00	-3,406,616.57		31,432,905.88	172,253,082.93		1,091,581,669.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,572,330.00				559,056,701.62					1,035,000.06		694,664,031.68
（一）综合收益总额										1,035,000.06		1,035,000.06
（二）所有者投入和减少资本	134,572,330.00				559,056,701.62							693,629,031.62
1．所有者投入的普通股	134,458,230.00				555,479,330.23							689,937,560.23
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	114,100.00				3,577,371.39							3,691,471.39
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	670,367,293.00				918,764,035.46	4,200,000.00	-3,406,616.57		31,432,905.88	173,288,082.99		1,786,245,700.76

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	534,744,963.00				350,061,854.16		-3,364,017.63		31,432,905.88	183,405,021.65		1,096,280,727.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	534,744,963.00				350,061,854.16		-3,364,017.63		31,432,905.88	183,405,021.65		1,096,280,727.06

	00										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,050,000.00			4,679,837.50	4,200,000.00				-2,415,423.12		-885,585.62
(一)综合收益总额									-2,415,423.12		-2,415,423.12
(二)所有者投入和减少资本	1,050,000.00			4,679,837.50	4,200,000.00						1,529,837.50
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	1,050,000.00			4,679,837.50	4,200,000.00						1,529,837.50
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	535,794,963.00				354,741,691.66	4,200,000.00	-3,364,017.63		31,432,905.88	180,989,598.53		1,095,395,141.44

### 三、公司基本情况

深圳市瑞丰光电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）于2010年3月26日在深圳市市场监督管理局核准登记的股份有限公司，企业统一社会信用代码为：914403007152666039。本公司总部位于深圳市光明新区光明办事处田寮社区第十工业区1栋六楼，法定代表人：龚伟斌，股本：67,036.7293万元。

本公司前身为深圳市瑞丰光电子有限公司。2010年3月10日，本公司股东龚伟斌、林常、吴强、周文浩、苟华文、郑更生、胡建华、任凤琪、宋聚全、李缅花、龙胜、黄闻云、东莞康佳电子有限公司、深圳市领瑞投资有限公司签订《深圳市瑞丰光电子股份有限公司发起人协议书》，以本公司股东共同作为发起人，将本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，更名为“深圳市瑞丰光电子股份有限公司”。本公司以经五洲松德联合会计师事务所出具的五洲松德证审字[2010]3-0004号《审计报告》审定的2009年12月31日净资产15,258.60万元按1:0.524294522比例折合成8,000万股（每股面值为人民币1元），变更后的注册资本为8,000万元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本，未折股的净资产7,258.60万元转作资本公积。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】996号文核准，本公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市。本次公开发行后，本公司股本总额为10,700万股，其中社会公众持有2,700万股，每股面值1元。

2012年12月20日，公司召开了第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司首次授予限制性股票223万股，每股面值1.00元，每股授予价6.81元，变更后的注册资本为人民币10,923.00万元。上述出资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年1月5日出具的致同验字（2013）第441ZA0013号验资报告审验，2013年1月18日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司股权激励计划股票期权和限制性股票的登记确认，2013年1月23日，公司在深圳市场监督管理局办理了变更登记手续。

根据2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请由资本公积转增股本，本公司于2013年5月16日披露了《2012年年度权益分派实施公告》，公告编号2013-031，本公司以总股本109,230,000.00股为基数，进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增9.795843股，共计转增106,999,993.00股，每股面值1元，共计增加股本10,699.9993万元，转增基准日期为2013年5月23日，变更后注册资本为人民币21,622.9993万元。

2013年8月13日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》，公司授予限制性股票47.51万股，每股面值1.00元，每股授予价7.21元，变更后的注册资本为人民币21,670.5093万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年9月24日出具的致同验字（2013）第441ZA0135号验资报告审验，2013年9月27日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对公司股权激励计划股票期权和限制性股票的登记确认，2014年1月23日，公司在深圳市场监督管理局办理了变更登记手续。

根据2013年11月25日召开的第二届董事会第九次会议、2014年5月27日第二届董事会第十四次会议、2014年12月12日第二届董事会第十九次会议及2015年4月24日第二届董事会第二十二次会议，会议分别审议通过的《关于作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，本公司申请回购注销已获授尚未获准解锁股票合计1,834,416股，以上限制性股票

回购注销业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2015年8月14日出具致同验字（2015）第441ZC0397号验资报告，2015年11月3日，公司在深圳市场监督管理局办理了变更登记手续。

根据2013年12月10日公司召开的第二届董事会第十次会议审议通过的《关于首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》、2014年12月12日公司召开的第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于首期股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》及2014年8月4日公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于首期股票期权与限制性股票激励计划预留部分第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，截止2016年12月31日，公司业经中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的期权行权股数为3,411,482.00股。

根据本公司第二届董事会第二十六次会议决议及本公司2015年度第五次临时股东大会决议通过《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市瑞丰光电子股份有限公司向王伟权等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》[证监许可[2016]5号]批准，公司通过向王伟权、彭小玲以及特定投资者龚伟斌、TCL集团股份有限公司、广东温氏投资有限公司及海通定增2号定向资产管理计划定向增发方式发行人民币普通股（A股）股票 33,700,437股。每股面值1元，每股发行价格为人民币9.08元，增加注册资本人民币33,700,437.00元，由王伟权、彭小玲以其持有的深圳市玲涛光电科技有限公司股权价值中股份支付对价人民币106,000,000.00元及由特定投资者龚伟斌、TCL集团股份有限公司、广东温氏投资有限公司及海通定增2号定向资产管理计划以其投入的货币资金人民币200,000,000.00元认购。

根据2016年1月14日公司召开的第二届董事会第二十九次会议通过的《关于作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》、2016年3月9日公司召开的第二届董事会第三十一次会议通过的《关于作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，本公司申请回购注销已获授尚未获准解锁股票合计79,183.00股，以上限制性股票回购注销业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年5月24日出具的致同验字(2016)第441ZC0310号验资报告。

根据公司第二届董事会第三十九次会议决议及公司2016年第五次临时股东大会通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励计划授予的激励对象共计144人，包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及公司的核心技术（业务）人共计24,680,000股，每股面值1.00元，每股授予价5.693元，截至2016年8月12日已增发人民币普通股（A股）24,596,200股，变更后的注册资本为人民币27,649.9613万元。上述出资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年8月12日出具的致同验字(2016)第441ZC0523号验资报告审验。

根据公司第三届董事会第十一次、第十二次、第十七次和第十九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购的限制性股票涉及人数为8人，回购注销的股票数量共计为420,002股，本次限制性股票的回购价格为5.673元/股。上述注册资本变更业经致同会计师出具的“致同验字（2018）第441ZC0096号”验资报告审验。2018年4月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。本次回购注销完成后，公司总股本从27,649.9613万股减至27,607.9611万股。

2018年5月2日，公司2017年度股东大会审议通过2017年度权益分派方案。公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本276,079,611股为基数，向全体股东每10股派0.500760元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10.015213股。公司本次权益分派股权登记日为2018年5月14日，本次权益分派除权除息日为2018年5月15日。分红后公司总股本增至55,257.9221万股。2018年8月20日，深圳市市场监督管理局就前述股本变更办理了工商变更登记手续，注册资本变更为55,257.9221万元。

根据2019年4月24日公司召开的第三届董事会第三十五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《公司关于公司重大资产重组业绩补偿实施情况的议案》，回购已获授尚未解锁的限制性股票合计16,216,685.00股，回购玲涛光电王伟权、彭小玲2017年度应补偿股份1,617,573股，截止至2019年12月31日，对于上述需回购注销的股份，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股票的回购和注销登记手续。回购注销完成后公司股份总数由55,257.9221万股变更为53,474.4963万股。

根据公司2020年5月21日第四届董事会第六次会议决议及公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共5名，授予限制性股票共计1,050,000.00股，每股面值1.00元，每股授予价4.00元，变更后的注册资本为人民币535,794,963.00元。上述注册资本变更业经致同会计师事务所出具的“致同验字（2020）第441ZC00175号”验资报告审验。

2020年7月6日，经发行人召开的2020年第二次临时股东大会的授权，发行人召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司修订创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。2020年12月7日，本次发行获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3232号文同意注册；根据致同审计2021年4月29日出具的《验资报告》（致同验字[2021]第441C000225号），截至2021年4月29日止，瑞丰光电本次向特定对象发行A股股票实际已发行人民币普通股134,458,230股，每股发行价格人民币5.20元

根据公司于2020年4月30日召开了第四届董事会第四次会议及公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共417名，授予股票期权共计3,338.80万份，首次授予的股票期权的行权价格为6.63元/份，本次股权激励导致本期增加其他资本公积6,495,479.68元。截止2021年6月30日，行权股数为114,100.00股。

截止2021年6月30日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记的公司股本为670,367,293元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设事业部、研发管理中心、品质管理中心、制造管理部、人资行政管理中心、供应链管理中心、财务管理中心、市场营销管理部、审计法务部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：本集团从事LED封装技术的研发和LED封装产品制造、销售，提供从LED封装工艺结构设计、光学设计、驱动设计、散热设计、LED器件封装、技术服务到标准光源模组集成的LED光源整体解决方案，公司是专业的LED封装商、LED光源的系统集成商。主要产品为高端背光源LED器件及组件（中大尺寸液晶电视背光源、电脑背光源、手机背光源等）、照明用LED器件及组件、显示用LED器件及组件等，广泛应用于液晶电视、电脑及手机、日用电子产品、城市亮化照明、室内照明、各类显示屏、工业应用和汽车等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十七次会议于2021年8月26日批准。

本集团2021年度财务报表合并范围包括：

序号	公司全称	公司简称
1	宁波市瑞康光电有限公司	宁波瑞康
2	常州利瑞光电有限公司	常州利瑞
3	REFOND(HONG KONG)INVESTMENT DEVELOPMENT LIMITED	香港瑞丰
4	深圳市玲涛光电科技有限公司	玲涛光电
5	浙江瑞丰光电有限公司	浙江瑞丰
6	深圳市中科创激光技术有限公司	中科创
7	深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	紫光技术
8	浙江明度电子有限公司	浙江明度
9	浙江旭景资产管理有限公司	浙江旭景
10	深圳市小番茄健康科技有限公司	小番茄
11	湖北瑞华光电有限公司	湖北瑞华
12	四川瑞华电子有限公司	四川瑞华

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及公司财务状况以及2021年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港瑞丰根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并

日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

# 6、合并财务报表的编制方法

## （1）合并范围

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

## (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

## (3) 购买子公司少数股东股权

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

## (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

### （5）金融工具的公允价值

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

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

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1：合并范围内关联方往来组合

应收账款组合2：其他客户组合

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

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

#### 其他应收款

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

其他应收款组合1：合并范围内关联方往来组合

其他应收款组合2：应收出口退税组合

其他应收款组合3：应收押金和保证金组合

其他应收款组合4：员工社保、备用金组合

其他应收款组合5：往来款及其他特征组合

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

### 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

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

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

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

## 12、应收账款

应收账款组合1：合并范围内关联方往来组合

应收账款组合2：其他客户组合

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

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收款组合1：合并范围内关联方往来组合

其他应收款组合2：应收出口退税组合

其他应收款组合3：应收押金和保证金组合

其他应收款组合4：员工社保、备用金组合

其他应收款组合5：往来款及其他特征组合

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

## 15、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、辅助材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

② 可收回金额。

## （2）终止经营

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

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

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

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持

有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	7-10	5%	19.00%-9.50%
办公设备	年限平均法	2-5	5%	47.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	2、5	5%	47.50%、19.00%
机器辅助设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	2-5	0、5%	47.50%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、运输工具、土地及其他。本公司使用权资产类别主要为房屋及建筑物。本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产

账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、办公软件、专利特许使用权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	48年	直线法	
办公软件	10年	直线法	
专利特许使用权	7年	直线法	
专利权	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供

相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### 设定受益计划

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司及其子公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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

### 37、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计

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

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

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

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

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节“五、重要的会计政策和会计估计”章节下的相关内容）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## （2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

国内销售收入确认的具体方法：① 产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入；② 针对已签订供应商管理库存协议的客户，产品已经发出并经买方验收领用后，取得与买方对账单时，凭对账单确认收入。

国外销售收入确认的具体方法：① 国外销售采用 FOB(Free On Board 离岸价, 指当货物在指定的装运港越过船舷, 卖方即完成交货)结算, 在办理完毕报关和商检手续时确认收入。② 国外销售采用 EXW (Ex Works, 指是指当卖方在其所在地或其他指定的地点将货物交给买方处置时, 即完成交货)结算, 在将货物交付给买方或买方指定第三方时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期

损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）的相关规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	经本公司管理层批准	见其他说明

自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》相关规定，根据累积影响数，调整年初财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	192,291,295.11	192,291,295.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	131,045,931.08	131,045,931.08	
应收账款	466,483,866.08	466,483,866.08	
应收款项融资			
预付款项	12,822,256.74	12,822,256.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,553,086.90	62,553,086.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	200,064,160.84	200,064,160.84	
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	6,439,689.69	6,439,689.69	
流动资产合计	1,071,700,286.44	1,071,700,286.44	
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	187,381,116.81	187,381,116.81	
其他权益工具投资	7,336,403.80	7,336,403.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	102,972,987.16	102,972,987.16	

固定资产	523,734,938.62	522,259,717.37	-1,475,221.25
在建工程	161,673,017.31	161,673,017.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,741,828.45	19,741,828.45
无形资产	65,494,835.25	65,494,835.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,543,357.13	16,543,357.13	
递延所得税资产	66,220,273.50	66,220,273.50	
其他非流动资产	33,021,348.65	33,021,348.65	
非流动资产合计	1,164,378,278.23	1,182,644,885.43	18,266,607.20
资产总计	2,236,078,564.67	2,254,345,171.87	18,266,607.20
流动负债：			
短期借款	128,814,444.46	128,814,444.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,230,491.54	100,230,491.54	
应付账款	355,109,356.51	355,109,356.51	
预收款项	585,866.50	585,866.50	
合同负债	6,355,278.18	6,355,278.18	
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	33,492,141.95	33,492,141.95	
应交税费	7,177,908.76	7,177,908.76	
其他应付款	26,020,767.32	26,986,407.47	965,640.15
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	30,737,610.24	42,140,350.56	11,402,740.32
其他流动负债	157,328,064.26	157,328,064.26	
流动负债合计	845,851,929.72	858,220,310.19	12,368,380.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	96,916,820.27	96,916,820.27	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,512,902.64	6,512,902.64
长期应付款	614,675.91		-614,675.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,719,991.31	41,719,991.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,251,487.49	145,149,714.22	5,898,226.73
负债合计	985,103,417.21	1,003,370,024.41	18,266,607.20
所有者权益：			
股本	535,794,963.00	535,794,963.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,707,333.84	359,707,333.84	
减：库存股	4,200,000.00	4,200,000.00	
其他综合收益	-3,405,036.57	-3,405,036.57	
专项储备			
盈余公积	31,657,610.03	31,657,610.03	
一般风险准备			
未分配利润	326,589,981.71	326,589,981.71	
归属于母公司所有者权益合计	1,246,144,852.01	1,246,144,852.01	
少数股东权益	4,830,295.45	4,830,295.45	

所有者权益合计	1,250,975,147.46	1,250,975,147.46	
负债和所有者权益总计	2,236,078,564.67	2,254,345,171.87	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,421,281.78	110,421,281.78	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	64,212,650.83	64,212,650.83	
应收账款	350,930,230.76	350,930,230.76	
应收款项融资			
预付款项	57,852,598.36	57,852,598.36	
其他应收款	114,289,757.39	114,289,757.39	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	84,273,057.29	84,273,057.29	
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	833,883.77	833,883.77	
流动资产合计	782,813,460.18	782,813,460.18	
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	776,871,110.53	776,871,110.53	
其他权益工具投资	7,336,403.80	7,336,403.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,404,910.45	22,404,910.45	
固定资产	90,317,692.49	90,317,692.49	
在建工程	108,043,758.44	108,043,758.44	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		18,266,607.20	18,266,607.20
无形资产	42,864,227.42	42,864,227.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,334,886.41	11,334,886.41	
递延所得税资产	43,033,249.63	43,033,249.63	
其他非流动资产	22,899,940.19	22,899,940.19	
非流动资产合计	1,125,106,179.36	1,143,372,786.56	18,266,607.20
资产总计	1,907,919,639.54	1,926,186,246.74	18,266,607.20
流动负债：			
短期借款	70,045,555.57	70,045,555.57	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	124,028,906.50	124,028,906.50	
应付账款	437,494,543.16	437,494,543.16	
预收款项			
合同负债	3,709,010.87	3,709,010.87	
应付职工薪酬	13,080,193.45	13,080,193.45	
应交税费	51,283.09	51,283.09	
其他应付款	15,508,056.36	16,473,696.51	965,640.15
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	30,000,000.00	41,402,740.32	11,402,740.32
其他流动负债	29,329,134.06	29,329,134.06	
流动负债合计	723,246,683.06	735,615,063.53	12,368,380.47
非流动负债：			
长期借款	72,128,921.83	72,128,921.83	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,898,226.73	5,898,226.73

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,962,365.57	20,962,365.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	93,091,287.40	98,989,514.13	5,898,226.73
负债合计	816,337,970.46	834,604,577.66	18,266,607.20
所有者权益：			
股本	535,794,963.00	535,794,963.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	359,707,333.84	359,707,333.84	
减：库存股	4,200,000.00	4,200,000.00	
其他综合收益	-3,406,616.57	-3,406,616.57	
专项储备			
盈余公积	31,432,905.88	31,432,905.88	
未分配利润	172,253,082.93	172,253,082.93	
所有者权益合计	1,091,581,669.08	1,091,581,669.08	
负债和所有者权益总计	1,907,919,639.54	1,926,186,246.74	

调整情况说明

#### （4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
深圳市瑞丰光电子股份有限公司	15%
宁波市瑞康光电有限公司	25%
常州利瑞光电有限公司	25%
REFOND(HONG KONG)INVESTMENT DEVELOPMENT LIMITED	16.5%
深圳市玲涛光电科技有限公司	15%
浙江瑞丰光电有限公司	15%
深圳市中科创激光技术有限公司	15%
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	5%
浙江明度电子有限公司	25%
浙江旭景资产管理有限公司	5%
深圳市小番茄健康科技有限公司	5%
四川瑞华电子有限公司	5%
湖北瑞华光电有限公司	5%

## 2、税收优惠

本公司2020年取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044201641，证书签发日期为2020年12月11日，有效期3年，据此，本公司2020年年度企业所得税适用税率为15%。

本公司之子公司玲涛光电2020年取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202044203492，证书签发日期为2020年12月11日，有效期3年，据此，玲涛光电2021年半年度企业所得税适用税率为15%。

本公司之子公司浙江瑞丰2020年已取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202033002823，证书签发日期为2020年12月1日，有效期3年，据此，浙江瑞丰2021年半年度企业所得税适用税率为15%。

本公司之子公司中科创2019年已取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201944201516，证书签发日期为2019年12月9日，有效期3年，据此，中科创2021年半年度企业所得税适用税率为15%。

本公司之子公司紫光技术被认定为小微企业，紫光技术2021年半年度企业所得税适用税率为5%。

本公司之子公司浙江旭景被认定为小微企业，浙江旭景2021年半年度企业所得税适用税率为5%。

本公司之子公司小番茄被认定为小微企业，小番茄2021年半年度企业所得税适用税率为5%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,261.86	2,522.17
银行存款	657,408,750.33	162,361,958.89
其他货币资金	98,450,512.54	29,926,814.05
合计	755,939,524.73	192,291,295.11
其中：存放在境外的款项总额	47,278.02	47,278.02

其他说明

期末，本集团其他货币资金98,450,512.54元为银行承兑汇票保证金。

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	4,527,810.00	
合计	4,527,810.00	

其他说明：

公司报告期内开展的外汇远期结售汇业务主要是鉴于公司出口业务的日益增加，外汇市场波动较为频繁，与境内金融机构签订外汇远期结售汇合约，有利于公司锁定汇率，规避汇率波动风险，无投机性操作。公司已制定《远期外汇交易管理制度》，能够有效控制外汇衍生品投资风险。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,800,512.22	66,944,049.47

商业承兑票据	51,635,631.56	64,101,881.61
合计	125,436,143.78	131,045,931.08

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	125,436,143.78	100.00%	995,123.02	0.79%	125,436,143.78	132,260,823.07	100.00%	1,214,891.99	0.92%	131,045,931.08
其中：										
商业承兑汇票	52,630,754.58	41.63%	995,123.02	1.86%	51,635,631.56	65,316,773.60	49.38%	1,214,891.99	1.86%	64,101,881.61
银行承兑汇票	73,800,512.22	58.37%			73,800,512.22	66,944,049.47	50.62%			66,944,049.47
合计	125,436,143.78	100.00%	995,123.02	0.79%	125,436,143.78	132,260,823.07	100.00%	1,214,891.99	0.92%	131,045,931.08

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,630,754.58	995,123.02	1.86%
合计	52,630,754.58	995,123.02	--

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	
商业承兑汇票	1,214,891.99	995,123.02	1,214,891.99			995,123.02
合计	1,214,891.99	995,123.02	1,214,891.99			995,123.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	62,668,075.43	72,101,056.82
商业承兑票据		25,472,320.26
合计	62,668,075.43	97,573,377.08

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,986,908.45	3.18%	17,986,908.45	100.00%		22,864,659.88	4.50%	22,864,659.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	547,721,423.33	96.82%	16,319,899.52	2.98%	531,401,523.81	485,063,729.26	95.50%	18,579,863.18	3.83%	466,483,866.08
其中：										
应收信用风险特征组合	547,721,423.33	96.82%	16,319,899.52	2.98%	531,401,523.81	485,063,729.26	95.50%	18,579,863.18	3.83%	466,483,866.08
合计	565,708,331.78	100.00%	34,306,807.97	6.06%	531,401,523.81	507,928,389.14	100.00%	41,444,523.06	8.16%	466,483,866.08

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市鸿瑞祥光学有限公司	1,897,102.66	1,897,102.66	100.00%	公司经营不善
东莞市拓南光电有限公司	1,513,540.00	1,513,540.00	100.00%	公司经营不善
深圳市嘉泰宏实业有限公司	1,491,080.90	1,491,080.90	100.00%	公司经营不善
新确实业有限公司	801,109.22	801,109.22	100.00%	公司经营不善
其他单项不重大但单项计提客户	12,284,075.67	12,284,075.67	100.00%	公司经营不善
合计	17,986,908.45	17,986,908.45	--	--

按组合计提坏账准备：应收信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	538,183,522.63	10,010,213.51	1.86%
1-2年	8,365,099.89	5,224,004.88	62.45%
2-3年	535,462.10	448,342.42	83.73%
3-4年	636,783.71	636,783.71	100.00%
4-5年	555.00	555.00	100.00%
合计	547,721,423.33	16,319,899.52	--

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）	538,245,858.32
1至2年	9,614,633.24
2至3年	960,357.70
3年以上	16,887,482.52
3至4年	665,138.71
4至5年	4,846.63
5年以上	16,217,497.18
合计	565,708,331.78

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	41,444,523.06	623,868.05	2,126,318.65	5,635,264.49		34,306,807.97
合计	41,444,523.06	623,868.05	2,126,318.65	5,635,264.49		34,306,807.97

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备的应收账款	5,635,264.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西高飞数码科技有限公司	货款	5,315,157.44	破产清算无法收回	根据法院判决及审批流程核销	否
苏州盟泰励宝光电有限公司	货款	320,107.05	破产清算无法收回	根据法院判决及审批流程核销	否
合计	--	5,635,264.49	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州视睿电子科技有限公司	30,765,136.15	5.44%	572,231.53
VESTEL ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET A.S.	20,222,080.88	3.57%	376,130.70
SEOUL SEMICONDUCTOR	16,752,490.57	2.96%	311,596.32
中山市丰达科技有限公司	13,189,429.88	2.33%	245,323.40

亮锐（上海）管理有限公司	12,586,162.79	2.22%	234,102.63
合计	93,515,300.27	16.52%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,534,388.78	97.19%	12,621,851.03	98.43%
1 至 2 年	642,991.25	2.66%	163,643.72	1.28%
2 至 3 年	36,761.99	0.15%	36,761.99	0.29%
合计	24,214,142.02	--	12,822,256.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,914,337.54 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.68%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,379,599.89	62,553,086.90
合计	14,379,599.89	62,553,086.90

## (1) 应收利息

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	7,023,434.16	6,814,101.80
往来款	6,413,893.54	5,045,955.30
应收员工社保款	1,060,394.43	949,164.04
备用金	2,292,549.16	561,213.69
其他	3,191,156.60	3,111,867.80
股权转让款	12,500,000.00	67,131,533.64
合计	32,481,427.89	83,613,836.27

## 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	2,812,857.22		18,247,892.15	21,060,749.37
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	49,059.38		154,717.89	203,777.27

本期转回	2,732,304.63		430,394.00	3,162,698.63
2021 年 6 月 30 日余额	129,611.97		17,972,216.03	18,101,828.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,173,674.17
1 至 2 年	2,013,857.91
2 至 3 年	18,473,571.00
3 年以上	2,820,324.81
3 至 4 年	745,713.01
4 至 5 年	125,030.00
5 年以上	1,949,581.80
合计	32,481,427.89

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东景丽川实业有限公司	股权转让款	12,500,000.00	2-3 年	38.48%	12,500,000.00
珠海市唯能车灯股份有限公司	往来款	5,000,000.00	2-3 年	15.39%	5,000,000.00
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	1,675,752.00	5 年以内, 5 年以上	5.16%	8,378.76
深圳市力缆实业有限公司	保证金	880,000.00	1-2 年	2.71%	4,400.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳	期权款	756,483.00	1 年以内	2.33%	3,782.42

分公司					
合计	--	20,812,235.00	--	64.07%	17,516,561.18

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	94,652,007.08	3,432,171.41	91,219,835.67	68,322,509.85	4,118,264.79	64,204,245.06
在产品	36,439,218.94		36,439,218.94	24,376,935.52		24,376,935.52
库存商品	146,725,100.97	19,763,287.52	126,961,813.45	116,646,393.01	21,706,289.21	94,940,103.80
周转材料	4,590,436.44		4,590,436.44	2,942,684.26		2,942,684.26
发出商品	3,588,255.96	95,342.14	3,492,913.82	11,297,165.86	333,525.06	10,963,640.80
委托加工物资	4,637,998.85		4,637,998.85	1,342,532.28		1,342,532.28
半成品				1,294,019.12		1,294,019.12
合计	290,633,018.24	23,290,801.07	267,342,217.17	226,222,239.90	26,158,079.06	200,064,160.84

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,118,264.79	139,928.63		826,022.01		3,432,171.41
库存商品	21,706,289.21	10,517,891.45		12,460,893.14		19,763,287.52
发出商品	333,525.06	95,342.14		333,525.06		95,342.14
合计	26,158,079.06	10,753,162.22		13,620,440.21		23,290,801.07

存货种类	确定可变现净值的 具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费	计提跌价的材料本期实现销售或已领用
库存商品	以预计售价减去预计销售费用以及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售
发出商品	以预计售价减去预计销售费用以及相关税费	计提跌价的产品本期实现销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

 适用  不适用

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,243,890.91	5,605,805.92

理财产品	1,000,000.00	
预缴增值税等税金	173,381.94	833,883.77
合计	13,417,272.85	6,439,689.69

其他说明：

不适用

**14、债权投资**

不适用

**15、其他债权投资**

不适用

**16、长期应收款**

不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 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											
华瑞光电 (惠州) 有限公司	20,413.97 3.06			164,308.9 4						20,578.28 2.00	
TCL 华瑞 照明科技 (惠州) 有限公司	23,683.29 0.51			2,230,737 .16			2,000,000 .00			23,914.02 7.67	
浙江瑞宝 生物科技 有限公司	746,093.4 8			-77,728.0 6						668,365.4 2	
小计	44,843.35 7.05			2,317,318 .04			2,000,000 .00			45,160.67 5.09	
二、联营企业											
迅驰车业 江苏有限	121,290.8 94.38			3,263,612 .68						124,554.5 07.06	

公司											
北京中讯威易科技有限公司	287,011.62			-68,503.90						218,507.72	
广东星美灿照明科技股份有限公司											11,835,144.54
上海莱特尼克医疗器械有限公司	2,000,912.64			3,066.05						2,003,978.69	
珠海市唯能车灯实业有限公司	18,958,941.12		9,607,306.86	321,866.81						16,158,158.80	32,886,478.50
小计	142,537,759.76		9,607,306.86	3,520,041.64						142,935,152.27	44,721,623.04
合计	187,381,116.81		9,607,306.86	5,837,359.68			2,000,000.00			188,095,827.36	44,721,623.04

## 其他说明

(1) 根据华瑞光电（惠州）有限公司的章程，华瑞光电由董事会指导和控制经营，公司董事会由5名董事组成，其中一名董事由本公司委派，董事会会议应当有四名以上（含四名）董事出席方能举行，公司一切重大事宜需全体董事会成员一致通过（关联董事回避表决的，应由其他非关联董事一致同意），因此，华瑞光电受TCL数码科技（深圳）有限责任公司、宁波兆祥和瑞股权投资合伙企业（有限合伙）及本公司共同控制，为本公司之合营企业。2018年1月9日，本公司第三届董事会第十八次会议决议审议通过《关于对外投资受让参股公司部分股权的议案》，本公司受让裕星企业有限公司持有的华瑞光电 7.9%的股权（对应的注册资本为人民币 789.47 万元），受让价款为 789.47 万元人民币，本次受让股权事宜完成登记后，本公司持有华瑞光电32.9%的股权。2018年9月本公司转让本公司持有的华瑞光电12.9%的股权，收到兆祥和瑞支付的股权转让款 1319.15万元，本次转让股权事宜完成登记后，本公司持有华瑞光电 20%的股权。

(2) TCL华瑞照明科技（惠州）有限公司原本是华瑞光电的子公司，变更股权后股权结构与华瑞光电一样，瑞丰光电持股 20%，华瑞照明受TCL数码科技（深圳）有限责任公司、宁波兆祥和瑞股权投资合伙企业（有限合伙）及本公司共同控制，为本公司之合营企业。

(3) 2018年10月12日上午9时召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对外投资珠海市唯能车灯股份有限公司的议案》，公司以自筹资金 1.02 亿元人民币受让珠海市聚智科技合伙企业（有限合伙）转让的珠海市唯能车灯股份有限公司51%股权。2018年10月19日唯能车灯完成了工商变更登记，2018年10月23日本公司支付了第一笔投资款5100万元。2018年10月19日唯能车灯 51%的股权过户至公司名下，2018年10月23日公司已向珠海市聚智科技合伙企业（有限合伙）支付了第一笔股权转让款 5100万元。在股权过户后，公司发现珠海市唯能车灯实业有限公司、裴爱国、珠海市聚智科技合伙企业（有限合伙）、赵宝瑞、刘少川、裴爱伟、刘世鹏、王淑华（以下统称“保证人”）在《股权转让协议》项下所作的相关陈述、保证和承诺与实际情况不符，因此公司与保证人产生了争议和纠纷。经相关各方协商一致，为维持合作关系，保证珠海市唯能车灯实业有限公司经营活动的正常开展，2021年4月，公司与相关方达成和解，并签署了《合作协议》，公司在《股权转让协议》项下未支付的股权转让价款5100万元无需支付并保留唯能车灯15%的股权，其余36%的股权由原股

东回购，委派一名董事一名监事，对其具有重大影响。

(4) 浙江瑞宝生物科技有限公司是浙江瑞丰、颜硕廷于2018年5月28日在中国浙江省共同出资设立的合营公司，合营公司的经营范围是生物医疗传感技术及产品研发。根据瑞宝生物公司章程，公司设立董事会，董事会由3名董事组成，瑞丰光电委派1名董事，董事会决定合营公司的一切重大事宜。瑞宝生物受本公司之子公司浙江瑞丰和颜硕廷共同控制，为本公司之合营企业。

(5) 本公司与景丽川、王琴、东莞市中硕共创一号股权投资合伙企业（有限合伙）、陈丽萍、刘更安、广东星美灿照明科技股份有限公司、周文浩于2018年10月18日签署了《关于收购广东星美灿照明科技股份有限公司49%股份之股份转让协议》，约定本公司受让景丽川、王琴、东莞市中硕共创一号股权投资合伙企业（有限合伙）、陈丽萍、刘更安合计持有星美灿的966.77万股股份，占公司股本总额的49%。2018年11月29日，本公司与景丽川签订股权转让协议，依据本协议约定的条件及条款，瑞丰光电将其持有的星美灿股份493.25万股股份（占星美灿股本总额的25%）以1250万元转让给景丽川，本次转让股权事宜完成登记后，本公司持有星美灿24%的股权，对其具有重大影响。2019年度星美灿经营不善且星美灿实际控制人王琴涉嫌违法行为，基于谨慎性原则，本公司对星美灿的长期股权投资全额计提了资产减值准备。

(6) 根据上海莱特尼克医疗器械有限公司章程，董事会是合资公司的最高权力机构。董事会享有法律授予的管理合资公司开展业务的一切权限，并有责任根据本章程和公司合资合同之规定就管理合资公司的营运和事务事宜制订常规的政策性决定。公司的董事会由五名董事组成，本公司之子公司浙江旭景委派1名董事，对其具有重大影响。

(7) 根据公司2017年8月11日第三届董事会第十三次会议决议公告，审议通过《关于对外投资参股迅驰车业（江苏）有限公司的议案》，公司投资 1 亿元人民币对迅驰车业进行增资，增资完成后将持有迅驰车业 16.66%的股权。主营业务范围为：汽车LED灯具、汽车电子、汽车饰件、汽车照明系统、汽车转向系统、汽车制动系统研发、生产。迅驰车业由董事会指导和控制经营，公司董事会由5名董事组成，其中一名董事由本公司委派，董事会会议实行一人一票制，董事会审议的事项需经全提董事或董事代表2/3以上的决议通过。因此，本公司对迅驰车业江苏有限公司具有重大影响。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州聚富光电股份有限公司		
陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）	7,336,403.80	7,336,403.80
合计	7,336,403.80	7,336,403.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州聚富光电股份有限公司			3,264,700.00			
陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）			692,967.80			

其他说明：

本公司对杭州聚富光电股份有限公司（简称“杭州聚富”）的投资成本为326.47万元，持股比例为13.52%。本公司于2015年3月23日出资人民币1,000万元投资陕西增材制造创业投资基金（有限合伙），（以下简称“基金”），占基金目标募集规模（人民币2.5亿元）的4%，公司以出资额为限，承担有限责任。本公司对杭州聚富、陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）不具有控制、共同控制或重大影响，本公司按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》将对其的权益投资列入可供出售的金融资产，按成本法计量，同时杭州聚富由于经营不善，本公司经管理层评估预计已无法收回，故已全额计提减值准备。财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年8月29日召开的三届董事会第三十八次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司对杭州聚富、陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）的权益投资系非交易性权益工具投资，根据新金融工具准则的相关规定，本公司将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列入其他权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	116,763,971.33			116,763,971.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	14,977,608.77			14,977,608.77
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转固定资 产	14,977,608.77			14,977,608.77
4.期末余额	101,786,362.56			101,786,362.56
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	13,790,984.17			13,790,984.17
2.本期增加金额	1,663,889.69			1,663,889.69
(1) 计提或摊销	1,663,889.69			1,663,889.69
3.本期减少金额	587,434.79			587,434.79
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转固定资 产	587,434.79			587,434.79
4.期末余额	14,867,439.07			14,867,439.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	86,918,923.49			86,918,923.49
2.期初账面价值	102,972,987.16			102,972,987.16

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

①期末投资性房地产系本公司为募投项目“LED封装技术及产业化研发中心项目”；在智慧广场购置的房产，智慧广场因不允许机器设备进入，该房产已于2015年对外出租。同时本公司之子公司浙江瑞丰及宁波瑞康将部分自建厂房及宿舍用于对外出租。

②期末在投资性房地产中有57,809,909.34元属于所有权受限的资产，用于浙江瑞丰借款抵押。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	551,076,697.17	522,259,204.37
固定资产清理		513.00
合计	551,076,697.17	522,259,717.37

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	机器辅助设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	122,953,828.77	630,729,416.15	16,400,162.66	5,143,674.36	86,921,244.70	17,207,208.38	879,355,535.02
2.本期增加金额	17,201,213.77	31,634,425.62	2,331,228.23	121,298.23	12,303,966.04	2,062,179.62	65,654,311.51
(1) 购置		31,634,425.62	2,331,228.23	121,298.23	12,303,966.04	2,062,179.62	48,453,097.74
(2) 在建工程转入	2,223,605.00						2,223,605.00
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	14,977,608.77						14,977,608.77
3.本期减少金额		4,536,206.68	279,164.96	700,217.57	748,487.77	334,252.72	6,598,329.70
(1) 处置或报废		4,536,206.68	279,164.96	700,217.57	748,487.77	334,252.72	6,598,329.70
4.期末余额	140,155,042.54	657,827,635.09	18,452,225.93	4,564,755.02	98,476,722.97	18,935,135.28	938,411,516.83
二、累计折旧							
1.期初余额	10,871,034.72	270,781,191.42	11,976,759.10	3,118,243.11	25,882,852.21	10,825,339.32	333,455,419.88
2.本期增加金额	1,832,380.53	29,899,328.55	639,648.56	340,597.54	3,951,493.67	870,557.92	37,534,006.77
(1) 计提	1,244,945.74	29,899,328.55	639,648.56	340,597.54	3,951,493.67	870,557.92	36,946,571.98
(2) 投资性房地产转入	587,434.79						587,434.79

3.本期减少 金额		4,267,094.14	242,621.19	349,970.37	662,098.88	297,998.93	5,819,783.51
(1) 处置 或报废		4,267,094.14	242,621.19	349,970.37	662,098.88	297,998.93	5,819,783.51
4.期末余额	12,703,415.25	296,413,425.83	12,373,786.47	3,108,870.28	29,172,247.00	11,397,898.31	365,169,643.14
三、减值准备							
1.期初余额		22,165,689.52					22,165,689.52
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		22,165,689.52					22,165,689.52
四、账面价值							
1.期末账面 价值	127,451,627.29	339,248,519.74	6,078,439.46	1,455,884.74	69,304,475.97	7,537,236.97	551,076,184.17
2.期初账面 价值	112,082,794.05	336,307,313.96	4,423,403.56	2,025,431.25	61,038,392.49	6,381,869.06	522,259,717.37

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	52,491,257.68	25,022,160.12	21,777,349.34	5,691,748.22	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

房屋建筑物	110,042,973.73	尚未完全完工
-------	----------------	--------

其他说明

期末房屋及建筑物中 110,042,973.73 元属于所有权受限的资产，用于浙江瑞丰长期借款抵押。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器辅助设备及工具		366.68
办公设备		146.32
合计		513.00

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	224,605,120.34	161,673,017.31
合计	224,605,120.34	161,673,017.31

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江瑞丰厂房	65,403,447.57		65,403,447.57	53,573,506.66		53,573,506.66
深圳瑞丰办公楼	154,105,334.61		154,105,334.61	108,043,758.44		108,043,758.44
思迈达真空搅拌脱泡机				55,752.21		55,752.21
办公软件系统	4,568,784.42		4,568,784.42			
湖北瑞华厂房	527,553.74		527,553.74			
合计	224,605,120.34		224,605,120.34	161,673,017.31		161,673,017.31

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
浙江瑞 丰厂房	300,000, 000.00	53,573,5 06.66	14,053,5 45.91	2,223,60 5.00		65,403,4 47.57	71.22%	71.22%	6,801,37 0.07	651,814. 87	5.56%	其他
深圳瑞 丰办公 楼	200,000, 000.00	108,043, 758.44	50,630,3 60.59			158,674, 119.03	79.34%	79.34%	4,212,40 2.91	2,074,83 9.87	4.99%	其他
合计	500,000, 000.00	161,617, 265.10	64,683,9 06.50	2,223,60 5.00		224,077, 566.60	--	--	11,013,7 72.98	2,726,65 4.74		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

### (4) 工程物资

期末在建工程中65,403,447.57元属于所有权受限的资产，用于浙江瑞丰借款抵押。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	设备	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,475,221.25	18,266,607.20	19,741,828.45
2.本期增加金额	1,146,017.70		1,146,017.70
4.期末余额	2,621,238.95	18,266,607.20	20,887,846.15
2.本期增加金额	311,297.70	5,768,402.28	6,079,699.98
(1) 计提	311,297.70	5,768,402.28	6,079,699.98

4.期末余额	311,297.70	5,768,402.28	6,079,699.98
1.期末账面价值	2,309,941.25	12,498,204.92	14,808,146.17
2.期初账面价值	1,475,221.25	18,266,607.20	19,741,828.45

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	专利特许使用权	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	71,159,933.05	3,581,370.00		6,997,836.35	12,147,450.20	32,000.00	93,918,589.60
2.本期增加金额				1,844,462.30			
(1) 购置				1,844,462.30			
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	71,159,933.05	3,581,370.00		8,842,298.65	12,147,450.20	32,000.00	95,763,051.90
二、累计摊销							
1.期初余额	10,207,493.53	2,865,096.00		4,045,382.03	9,120,485.28	1,900.98	26,240,357.82
2.本期增加金额	1,011,835.48			364,093.11	677,235.88	1,900.98	2,055,065.45
(1) 计提	1,011,835.48			364,093.11	677,235.88	1,900.98	2,055,065.45

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	11,219,329.01	2,865,096.00		4,409,475.14	9,797,721.16	3,801.96	28,295,423.27
三、减值准备							
1.期初余额		716,274.00		194,461.82	1,272,660.71		2,183,396.53
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		716,274.00		194,461.82	1,272,660.71		2,183,396.53
四、账面价值							
1.期末账面价值	59,940,604.04	0.00		4,238,361.69	1,077,068.33	28,198.04	65,284,232.10
2.期初账面价值	60,952,439.52	0.00		2,757,992.49	1,754,304.22	30,099.02	65,494,835.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

①期末，土地使用权中55,212,180.55元属于所有权受限的资产，用于长期借款抵押。

②期末，不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市玲涛光电 科技有限公司	134,562,823.69					134,562,823.69
合计	134,562,823.69					134,562,823.69

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市玲涛光电 科技有限公司	134,562,823.69					134,562,823.69
合计	134,562,823.69					134,562,823.69

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

为与合并深圳市玲涛光电科技有限公司形成商誉所在的小尺寸背光源LED业务资产组有关的深圳市玲涛光电科技有限公司于评估基准日的主营业务营运资本及非流动资产，包括流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产、流动负债及商誉。

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

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.91%，已反映了相对于有关分部的风险。

（上期期末：134,562,823.69元）。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	16,332,844.26	4,030,183.48	3,444,346.37		16,918,681.37
变压器补偿	103,846.21		34,615.39		69,230.82

网路服务费	74,666.66	1,054,425.71	130,980.68		998,111.69
排污费	32,000.00		6,000.00		26,000.00
其他		1,614,826.97	216,951.95		1,397,875.02
合计	16,543,357.13	6,699,436.16	3,832,894.39		19,409,898.90

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,048,995.11	21,886,272.91	164,717,336.30	24,763,366.98
内部交易未实现利润	4,907,035.33	736,055.30	8,280,949.55	1,232,663.90
可抵扣亏损	263,570,327.35	41,809,568.99	206,065,936.17	33,190,079.68
递延收益	32,128,030.87	4,819,204.63	41,719,991.31	6,257,998.70
其他权益工具投资公允价值变动	4,007,784.20	601,167.63	4,007,784.20	601,167.63
可结转的广告费及业务宣传费			123,525.94	6,176.30
股权激励成本费用	2,233,062.47	334,959.37	1,125,468.75	168,820.31
合计	451,895,235.33	70,187,228.83	426,040,992.22	66,220,273.50

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		70,187,228.83		66,220,273.50

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	2,760,286.00		2,760,286.00	695,950.00		695,950.00
预付设备款	110,615,474. 98		110,615,474. 98	32,325,398.6 5		32,325,398.6 5
合计	113,375,760. 98		113,375,760. 98	33,021,348.6 5		33,021,348.6 5

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		2,745,000.00
保证借款	37,518,250.00	125,099,444.46
信用借款	1,562,856.80	970,000.00
合计	39,081,106.80	128,814,444.46

短期借款分类的说明：

质押借款的质押物均为应收票据；保证借款均由浙江瑞丰、宁波瑞康、深圳瑞丰提供连带责任担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 33、交易性金融负债

不适用

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	175,401,778.79	100,230,491.54
合计	175,401,778.79	100,230,491.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	332,944,977.04	337,022,647.20
设备款	7,238,001.79	14,980,765.12
其他	142,747.14	3,105,944.19
工程款	20,483,978.08	
合计	360,809,704.05	355,109,356.51

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	1,293,172.58	585,866.50
合计	1,293,172.58	585,866.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,520,779.54	6,355,278.18
合计	8,520,779.54	6,355,278.18

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,491,502.27	151,952,159.24	153,026,630.43	32,417,031.08
二、离职后福利-设定提存计划	639.68	6,788,489.43	6,522,553.17	266,575.94
合计	33,492,141.95	158,740,648.67	159,549,183.60	32,683,607.02

**(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	33,327,442.75	144,571,416.29	145,729,361.53	32,169,497.51
2、职工福利费	0.00	2,337,533.25	2,337,533.25	0.00
3、社会保险费	95,336.52	2,148,937.46	2,075,107.41	169,166.57
其中：医疗保险费	95,322.42	1,878,734.75	1,814,808.32	159,248.85
工伤保险费	0.00	115,321.73	105,418.11	9,903.62
生育保险费	14.10	154,880.98	154,880.98	14.10
4、住房公积金	67,083.00	2,490,774.76	2,481,290.76	76,567.00
5、工会经费和职工教育经费	227.75	3,950.00	3,790.00	1,800.00
6、短期带薪缺勤	1,412.25			
8.其他		399,547.48	399,547.48	0.00
合计	33,491,502.27	151,952,159.24	153,026,630.43	32,417,031.08

**(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	639.68	6,600,343.97	6,343,577.81	257,404.64
2、失业保险费	0.00	188,145.46	178,975.36	9,171.30
合计	639.68	6,788,489.43	6,522,553.17	266,575.94

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	9,098,610.98	4,923,593.73
企业所得税	105,351.30	900,499.77
个人所得税	193,110.61	152,513.15
城市维护建设税	96,269.48	294,209.97
教育费附加	67,714.59	210,141.40
其他	1,569.41	696,950.74
房产税、土地使用税	256,480.77	
合计	9,819,107.14	7,177,908.76

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	32,153,612.78	26,986,407.47
合计	32,153,612.78	26,986,407.47

##### (1) 应付利息

不适用

##### (2) 应付股利

不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,706,933.77	7,023,346.85
租金	4,428,320.55	1,908,765.99
具有回购义务的限制性股票	4,200,000.00	4,200,000.00
其他	16,818,358.46	13,854,294.63
合计	32,153,612.78	26,986,407.47

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国华西企业有限公司	3,000,000.00	保证金
合计	3,000,000.00	--

其他说明

**42、持有待售负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,500,000.00	30,000,000.00
一年内到期的租赁负债	11,703,957.49	12,140,350.56
合计	40,203,957.49	42,140,350.56

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票背书或贴现	256,296,034.12	156,686,740.76
预收税额		641,323.50
合计	256,296,034.12	157,328,064.26

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	107,077,898.62	96,916,820.27
合计	107,077,898.62	96,916,820.27

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

4.9875%-5.88%

#### 46、应付债券

不适用

#### 47、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
设备租赁	1,842,994.10	614,675.91
房屋及建筑物		5,898,226.73
合计	1,842,994.10	6,512,902.64

其他说明

#### 48、长期应付款

不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

不适用

#### 50、预计负债

不适用

#### 51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,719,991.31	1,800,000.00	11,391,960.42	32,128,030.89	
合计	41,719,991.31	1,800,000.00	11,391,960.42	32,128,030.89	--

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
高光效低热阻高可靠性的 LED 照明封装技术	62,500.19			31,249.98			31,250.21	与资产相关
中大尺寸液晶显示背光源 LED 产业化	1,291,304.23			322,826.10			968,478.13	与资产相关
深圳市 LED 电视背光源工程技术研究开发中心	822,429.83			112,149.54			710,280.29	与资产相关
2014 年新型封装高光效 LED 光源器件产业化	1,434,137.84			179,340.48			1,254,797.36	与资产相关
基于共晶技术的 LED 封装材料研发	789,473.91			78,947.34			710,526.57	与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 芯片及模组研发与应用项目	2,789,062.50			328,125.00			2,460,937.50	与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 芯片及模组研发与应用项目国家工信部项目	661,233.69			79,825.08			581,408.61	与资产相关
基于新型氧化物透明电极结构的倒装芯片 CSP 封装关键技术及其标准光组件产业化	275,026.37			27,502.62			247,523.75	与资产相关

带光学透镜的散射型室内照明标准光组件开发与产业化	381,315.81			36,315.78			345,000.03	与资产相关
替代型非定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	260,818.92			74,519.70			186,299.22	与资产相关
SMDLED 封装生产线技术升级改造	285,782.46			65,949.78			219,832.68	与资产相关
基于 DLP 开发平台的高集成紫外 LED 标准光组件	358,585.72			30,303.06			328,282.66	与资产相关
2015 年度国家外贸发展专项资金进口贴息	1,015,168.50			141,651.42			873,517.08	与资产相关
照明级宽光谱高速高压 LED 集成功能光发射器件的开发	1,625,000.00						1,625,000.00	与资产相关
手机虹膜识别红外 LED 开发关键技术研发	692,385.25			45,076.50			647,308.75	与资产相关
量子点荧光显示产业化关键技术研发	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
彩色 Micro-LED 显示与超高亮度微显示技术研究	800,000.00						800,000.00	与资产相关
高光色品质	658,018.89			42,452.82			615,566.07	与资产相关

高效 LED 器件开发生产线升级改造								
用友 U8-ERP 管理软件系统项目	130,323.59			18,617.64			111,705.95	与资产相关
环保产业提升资助(超薄型 LED 项目技术改造)	393,333.38			78,666.66			314,666.72	与资产相关
小型微型企业培育项目资助计划补助	86,352.62			11,209.26			75,143.36	与资产相关
2016 年产业转型升级专项款	651,963.85			49,527.06			602,436.79	与资产相关
2016 年省浙江义乌市政府光电协议补助 5000 万项目	8,695,652.23			4,347,826.08			4,347,826.15	与资产相关
2016 年省浙江义乌市政府光电协议补助 12000 万项目	10,000,000.08			4,999,999.98			5,000,000.10	与资产相关
2019 年创业资助	800,000.00						800,000.00	与资产相关
LED 照明器件封装生产线智能制造项目	1,815,384.61			184,615.38			1,630,769.23	与资产相关
IPSL 技术应用技术改造项目	1,894,736.84			105,263.16			1,789,473.68	与资产相关
半导体高精度刀轮切割	1,250,000.00						1,250,000.00	与资产相关

机关键技术 研发								
重 2020N060 高效高亮 Micro-LED 显示关键技 术研发		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	535,794,963.00	134,458,230.00			114,100.00	134,572,330.00	670,367,293.00

其他说明：

（1）2020年7月6日，经发行人召开的2020年第二次临时股东大会的授权，发行人召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司修订创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。2020年12月7日，本次发行获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3232号文同意注册；根据致同审计2021年4月29日出具的《验资报告》（致同验字[2021]第441C000225号），截至2021年4月29日止，瑞丰光电本次向特定对象发行A股股票实际已发行人民币普通股134,458,230股，每股发行价格人民币5.20元，扣除承销及保荐费以及其他发行费用（不含税）9,859,131.23元，实际募集资金净额为人民币689,323,664.77元，其中新增注册资本人民币134,458,230.00元，资本公积股本溢价人民币555,479,330.23元。

（2）根据公司于2020年4月30日召开了第四届董事会第四次会议及公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共417名，授予股票期权共计3,338.80万份，首次授予的股票期权的行权价格为6.63元/份，本次股权激励导致本期增加其他资本公积6,495,479.68元。截止6.30行权股数为114,100.00股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	353,211,854.16	555,479,330.23		908,691,184.39
其他资本公积	6,495,479.68	3,577,371.39		10,072,851.07
合计	359,707,333.84	559,056,701.62		918,764,035.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司2020年5月21日第四届董事会第六次会议决议及公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共5名，授予限制性股票共计1,050,000.00股，每股面值1.00元，每股授予价4.00元，本次股权激励导致本期增加其他资本公积325,687.50元。

（2）根据公司于2020年4月30日召开了第四届董事会第四次会议及公司2020年第一次临时股东大会通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共417名，授予股票期权共计3,338.80万份，首次授予的股票期权的行权价格为6.63元/份，本次股权激励导致本期增加其他资本公积2,750,123.22元。

（3）根据公司2020年第一次临时股东大会的授权，公司于2021年1月19日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共6名，授予股票期权共计192.5万份，授予的股票期权的行权价格为6.60元/份，本次股权激励导致本期增加其他资本公积501,560.67元。

（4）2020年7月6日，经发行人召开的2020年第二次临时股东大会的授权，发行人召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司修订创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。2020年12月7日，本次发行获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]3232号文同意注册；根据致同审计2021年4月29日出具的《验资报告》（致同验字[2021]第441C000225号），截至2021年4月29日止，瑞丰光电本次向特定对象发行A股股票实际已发行人民币普通股134,458,230股，每股发行价格人民币5.20元，扣除承销及保荐费以及其他发行费用（不含税）9,859,131.23元，实际募集资金净额为人民币689,323,664.77元，其中新增注册资本人民币134,458,230.00元，资本公积股本溢价人民币555,479,330.23元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	4,200,000.00			4,200,000.00
合计	4,200,000.00			4,200,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	损益	当期转入 留存收益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,406,616.57							-3,406,616.57
其他权益工具投资公允价值变动	-3,406,616.57							-3,406,616.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,580.00							1,580.00
外币财务报表折算差额	1,580.00							1,580.00
其他综合收益合计	-3,405,036.57							-3,405,036.57

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：

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年8月29日召开的三届董事会第三十八次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司对杭州聚富、陕西增材制造创业投资基金（有限合伙）的权益投资系非交易性权益工具投资，根据新金融工具准则的相关规定，本公司将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产列入其他权益工具投资核算。

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,657,610.03			31,657,610.03
合计	31,657,610.03			31,657,610.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	326,589,981.71	278,437,858.39
调整后期初未分配利润	326,589,981.71	278,437,858.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,984,941.29	48,152,123.32
期末未分配利润	361,574,923.00	326,589,981.71

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	694,129,244.09	563,639,677.79	508,797,756.50	425,159,294.89
其他业务	24,347,200.06	10,179,008.79	6,920,365.85	3,671,860.48
合计	718,476,444.15	573,818,686.58	515,718,122.35	428,831,155.37

与履约义务相关的信息:

不适用

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 200,847,636.69 元,其中,199,877,017.89 元预计将于 2021 年度确认收入,970,618.80 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

不适用

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	660,215.99	769,124.12
教育费附加	471,577.12	549,374.36
房产税	2,208,566.76	227,825.85
土地使用税	1,170,582.37	55,101.00
车船使用税	4,740.00	2,760.00
印花税	577,384.45	370,058.93
合计	5,093,066.69	1,974,244.26

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	18,997,257.57	11,421,924.70
运输费	280,332.10	3,011,432.08
业务招待费	2,761,143.94	1,762,329.79
差旅费	1,547,147.93	810,309.12
展览费和广告费	1,446,842.29	998,246.58
其他	6,860,852.85	3,789,663.15
合计	31,893,576.68	21,793,905.42

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,290,659.40	13,789,370.59
折旧费	1,840,900.24	1,755,052.59
业务招待费	603,328.75	249,879.37
摊销费用	3,524,131.42	2,401,854.25
其他	14,478,099.62	9,240,034.95
合计	40,737,119.43	27,436,191.75

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	26,019,526.76	13,078,933.69
职工薪酬	21,262,445.64	12,801,441.07
折旧费及摊销	3,052,954.49	2,779,715.23
水电费	1,337,581.31	1,299,361.17
租赁费	1,791,620.96	1,266,952.24
技术服务费	60,435.85	329,012.69
差旅费	415,748.49	324,884.88
产品检测费	1,120,207.09	213,815.23
其他	3,829,679.18	1,869,649.56
合计	58,890,199.77	33,963,765.76

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,324,403.15	1,926,466.64
减：利息收入	1,597,620.71	1,369,665.29
汇兑损益	1,860,175.87	-779,316.87
手续费及其他	384,174.49	197,081.99
合计	3,971,132.80	-25,433.53

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年浙江省义乌市政府光电协议补助 12000 万项目	4,999,999.98	4,999,999.98
2016 年浙江省义乌市政府光电协议补助 5000 万项目	4,347,826.08	4,347,826.08
高新区管理委员会 2020 年度地方财政贡献奖励	3,641,900.00	
深圳市出口信用保险保费资助	1,098,416.00	382,000.00
工商业用电降低成本资助	966,975.80	203,112.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助款	847,000.00	
研究开发资助第一批第二次拨款	396,000.00	
大尺寸液晶屏用 LED 芯片及模组研发与应用项目	328,125.00	311,718.78
中大尺寸液晶显示背光源 LED 产业化	322,826.10	322,826.10
吸纳建档立卡人员一次性补贴	260,000.00	
2021 年企业研发投入补贴	200,000.00	
宝安区国家高新技术企业认定奖励	200,000.00	
LED 照明器件封装生产线智能制造项目	184,615.38	
2014 年新型封装高光效 LED 光源器件产业化	179,340.48	179,340.48
南方科技大学汇来粤港澳联合实验室项	150,000.00	

目合作款（1/3）		
贷款贴息资助	149,658.00	239,272.00
2015 年度国家外经贸发展专项资金进口贴息	141,651.42	141,651.42
2021 年技改倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划	140,000.00	
深圳市 LED 电视背光源工程技术研究开发中心	112,149.54	112,149.54
IPSL 技术应用技术改造项目	105,263.16	
光明区财政局 2021 年省级科技获奖奖励项目资助款	100,000.00	
深圳市光明区财政局 2020 年度第四批国家高新技术企业认定证书补助	100,000.00	
以工代训补贴	96,500.00	
大尺寸液晶屏用 LED 芯片及模组研发与应用国家工信部项目市配套资助	79,825.08	448,086.30
基于共晶技术的 LED 封装材料研发	78,947.34	78,947.34
环保产业提升资助(超薄型 LED 项目技术改造)	78,666.66	78,666.66
替代型非定向性 LED 室内照明光源产业化关键技术	74,519.70	64,583.76
SMD LED 封装生产线技术升级改造	65,949.78	44,444.46
个税手续费返还	55,525.58	610,970.14
2016 年产业转型升级专项款	49,527.06	49,527.06
手机虹膜识别红外 LED 开发关键技术研发	45,076.50	661,411.33
高光色品质高效 LED 器件开发生产线升级改造	42,452.82	39,220.20
带光学透镜的散射型室内照明标准光组件开发与产业化	36,315.78	34,500.00
高光效低热阻高可靠性的 LED 照明封装技术	31,249.98	31,249.98
基于 DLP 开发平台的高集成紫外 LED 标准光组件	30,303.06	30,303.06
基于新型氧化物透明电极结构的倒装芯片 CSP 封装关键技术及其标准光组件产业化	27,502.62	235,943.78
科技局高新券补助资金（高企申报审计	26,000.00	

补助)		
用友 U8-ERP 管理软件系统项目	18,617.64	18,617.64
小型微型企业培育项目资助计划补助	11,209.26	11,209.26
深圳国家知识产权局 2020 年国内、国外发明专利资助	5,000.00	
2016 年省紫外项目市配套第二批款		240,000.00
2018 年第二批专利第五次报账		69,000.00
2018 年第二批专利资助		6,510.00
2018 年广州光亚展展位费补助		74,700.00
2020 年 2 月供电局电费补助		134,263.50
电视背光源用 LED 规模化生产技术改造		187,500.00
高功率密度高光效 LED 照明产品研发及产业化项目资助款		1,270,050.00
民营及中小企业创新发展培育扶持计划 (市纳统补贴)		100,000.00
企业复工复产保险费按保费的 50% 补贴		25,000.00
企业稳岗补贴		541,834.68
深圳市宝安区工业和信息文化局 (工业企业规模成长奖励)		300,000.00
深圳市高级能人才公共实训管理服务中心 补贴		33,600.00
深圳市科创委 2019 年企业研发资助款		1,483,000.00
深圳市科技创新委员会 2019 年研发资助第一批第一次拨款		506,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年银政企合作贴息		18,100.00
深圳市深水光明水务有限公司疫情期间污水费补贴		2,012.40
深圳市市场监督管理局 2018 第二批专利第六次报账		12,000.00
深圳市市场监督管理局 2019 年企业知识产权管理规范资助项目		27,000.00
市经信委 2019 年瑞丰光电子质量品牌提升项目资助款		160,000.00
义乌市政府技能提升行动专项补贴		34,200.00
深圳市场监督管理局第二批专利申请资助经费		4,000.00

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,837,359.68	611,365.05
处置长期股权投资产生的投资收益	6,877,350.87	
理财收益	27,660.08	217,661.93
合计	12,742,370.63	829,026.98

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

不适用

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,740.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,740.00	
合计	5,740.00	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,958,920.12	2,405,666.03
应收票据坏账准备	219,768.97	184,555.85
应收帐款坏账准备	1,502,451.85	8,822,140.50
合计	4,681,140.94	11,412,362.38

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-9,411,297.30	-6,130,660.88

损失		
合计	-9,411,297.30	-6,130,660.88

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	166,784.12	-176,475.58

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
应收款项收回的利息及违约金		1,371,090.77	
其他	141,200.85	1,810.29	
合计	141,200.85	1,372,901.06	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

不适用

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	339,314.92	531,267.42	
其他	10,667.27	100.00	
合计	349,982.19	531,367.42	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,028,017.42
递延所得税费用	-3,966,955.33	-1,709,775.33
合计	-3,966,955.33	1,318,242.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,873,555.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,806,742.16
子公司适用不同税率的影响	-500,255.05
调整以前期间所得税的影响	774,110.95
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	-32,796.87
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-875,297.34
研究开发费加成扣除的纳税影响	-8,120,711.08
其他	-18,748.12
所得税费用	-3,966,955.33

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,742,508.23	909,449.03
往来款	44,430,733.96	8,015,095.42
政府补贴收入	10,232,975.38	6,676,624.72

其他	24,876,329.69	12,803,439.42
合计	81,282,547.26	28,404,608.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	85,731,112.94	53,551,228.77
往来款	8,538,682.11	
其他	34,266,734.33	9,026,525.19
合计	128,536,529.38	62,577,753.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财款	20,000,000.00	124,680,000.00
定期存款利息	24,794.52	42,389.20
合计	20,024,794.52	124,722,389.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通知存款与理财产品投资	295,896,401.72	124,680,000.00
合计	295,896,401.72	124,680,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	28,728,924.11	84,028,840.23
合计	28,728,924.11	84,028,840.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	98,423,009.21	59,041,110.61
合计	98,423,009.21	59,041,110.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,840,510.38	26,108,185.70
加：资产减值准备	-4,730,156.36	7,542,157.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,534,006.77	32,415,590.02
使用权资产折旧	6,079,699.98	
无形资产摊销	1,923,433.77	2,069,325.79
长期待摊费用摊销	3,832,894.39	3,481,798.91
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）	-166,784.12	81,663.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	294,301.58	95,040.15
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-5,740.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	3,622,301.46	-25,433.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,742,370.63	-829,026.98
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,966,955.33	-1,709,775.33
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-67,278,056.33	-16,519,875.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-241,901,950.65	93,932,457.42
经营性应付项目的增加（减少以	214,201,306.33	-197,236,171.19

“—”号填列)		
其他	-2,198,621.07	978,470.94
经营活动产生的现金流量净额	-29,662,179.83	-49,615,592.80
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		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	383,170,491.32	64,837,904.41
减: 现金等价物的期初余额	162,364,481.06	140,630,372.69
现金及现金等价物净增加额	220,806,010.26	-75,792,468.28

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中: 库存现金	80,261.86	81,958.34
可随时用于支付的银行存款	383,090,229.46	64,755,946.07
二、现金等价物	383,170,491.32	162,364,481.06
三、期末现金及现金等价物余额	383,170,491.32	162,364,481.06

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,450,512.54	票据保证金
固定资产	110,042,973.73	借款抵押
无形资产	57,077,294.71	借款抵押
投资性房地产	57,809,909.34	借款抵押
在建工程	65,403,447.57	借款抵押
合计	388,784,137.89	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,698,886.56	6.4601	30,355,277.07
欧元	1,009,361.15	7.6862	7,758,151.67
港币	56,819.08	0.83208	47,278.02
应收账款	--	--	
其中：美元	7,903,320.84	6.4601	51,056,242.96
欧元	546,302.17	7.6862	4,198,987.74
港币	962,779.08	0.83208	801,109.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,340,023.92	6.4601	8,656,688.53
欧元	1,819.00	7.6862	13,981.20
日元	9,530,280.00	0.058428	556,835.20

预付账款			
其中：美元	307,650.20	6.4601	1,987,451.06
合同负债			
其中：美元	359,916.93	6.4601	2,325,099.36

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	3,641,900.00	高新区管理委员会 2020 年度地方财政贡献奖励	3,641,900.00
财政拨款	1,098,416.00	深圳市出口信用保险保费资助	1,098,416.00
财政拨款	966,975.80	工商业用电降成本资助	966,975.80
财政拨款	847,000.00	深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助款	847,000.00
财政拨款	396,000.00	研究开发资助第一批第二次拨款	396,000.00
财政拨款	260,000.00	吸纳建档立卡人员一次性补贴	260,000.00
财政拨款	200,000.00	2021 年企业研发投入补贴	200,000.00
财政拨款	200,000.00	宝安区国家高新技术企业认定奖励	200,000.00
财政拨款	150,000.00	南方科技大学汇来粤港奥联合实验室项目合作款（1/3）	150,000.00
财政拨款	149,658.00	贷款贴息资助	149,658.00
财政拨款	140,000.00	2021 年技改倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划	140,000.00

财政拨款	100,000.00	光明区财政局 2021 年省级科技获奖奖励项目资助款	100,000.00
财政拨款	100,000.00	深圳市光明区财政局 2020 年度第四批国家高新技术企业认定证书补助	100,000.00
财政拨款	96,500.00	以工代训补贴	96,500.00
财政拨款	55,525.58	个税手续费返还	55,525.58
财政拨款	26,000.00	科技局高新券补助资金（高企申报审计补助）	26,000.00
财政拨款	5,000.00	深圳国家知识产权局 2020 年国内、国外发明专利资助	5,000.00
财政拨款	1,800,000.00	重 2020N060 高效高亮 Micro-LED 显示关键技术研发	0.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### （2）合并成本及商誉

不适用

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**(6) 其他说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

不适用

**(2) 合并成本**

不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
宁波市瑞康光电有限公司	宁波市	宁波市	制造企业	100.00%		出资设立
常州利瑞光电有限公司	常州市	常州市	制造企业	70.00%		出资设立
REFOND(HONG KONG)INVESTMENT DEVELOPMENT LIMITED	香港	香港	民营企业	100.00%		出资设立
深圳市玲涛光电科技有限公司	深圳	深圳	制造企业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江瑞丰光电有限公司	浙江义乌	浙江义乌	制造企业	100.00%		出资设立
深圳市中科创激光技术有限公司	深圳	深圳	制造企业	68.50%		出资设立
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	深圳	深圳	制造企业	60.00%		出资设立
浙江明度电子有限公司	浙江义乌	浙江义乌	制造企业		100.00%	出资设立
浙江旭景资产管理有限公司	浙江义乌	浙江义乌	资产管理	100.00%		出资设立
深圳市小番茄健康科技有限公司	深圳	深圳	商贸企业		68.50%	出资设立
湖北瑞华光电有限公司	湖北葛店	湖北葛店	制造企业	0.33%	99.67%	出资设立
四川瑞华电子有限公司	四川	四川	制造企业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## (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
常州利瑞光电有限公司	30.00%	417,894.10		2,838,919.93
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	40.00%	382,696.96		2,473,543.72
深圳市中科创激光技术有限公司	31.50%	79,101.77		559,325.13
深圳市小番茄健康科技有限公司	31.50%	-24,123.74		-185,924.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州利瑞光电有限公司	42,354,535.60	11,699,091.36	54,053,626.96	29,942,370.71		29,942,370.71	49,220,006.74	11,604,382.70	60,824,389.44	38,154,257.89		38,154,257.89
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	13,417,226.41	224,234.48	13,641,460.89	7,378,329.34		7,378,329.34	14,616,092.65	200,680.49	14,816,773.14	9,541,904.05		9,541,904.05
深圳市中科创激光技术有限公司	56,055,923.66	31,406,416.41	87,462,340.07	76,621,588.44	2,642,994.11	79,264,582.55	41,765,870.45	21,083,345.85	62,849,216.30	53,452,446.45	1,414,675.91	54,867,122.36

公司												
深圳市小番茄健康科技有限公司	197,819.03	33,747.37	231,566.40	153,295.19		153,295.19	202,803.99	56,214.91	259,018.90	153,891.94		153,891.94

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
常州利瑞光电有限公司	30,109,214.85	1,392,980.32	1,392,980.32	514,622.87	21,555,606.41	284,540.06	284,540.06	2,034,335.49
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	13,266,242.52	956,742.40	956,742.40	619,836.55	10,785,929.17	697,859.99	697,859.99	819,145.84
深圳市中科创激光技术有限公司	29,755,337.62	202,825.06	202,825.06	-12,967,701.15	16,784,114.36	-731,540.72	-731,540.72	556,087.08
深圳市小番茄健康科技有限公司	2,000.00	-61,855.75	-61,855.75	-68,851.70				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
华瑞光电（惠州）有限公司	惠州市	惠州市	制造业	20.00%		权益法
TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	惠州市	惠州市	制造业	20.00%		权益法
珠海市唯能车灯实业有限公司	珠海市	珠海市	制造业	15.00%		权益法
迅驰车业江苏有限公司	江苏省	江苏省	制造业	16.66%		权益法
北京中讯威易科技有限公司	北京市	北京市	制造业	33.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(1) 本报告期瑞丰光电持有迅驰车业 16.66% 表决权但具有重大影响的依据：根据公司 2017 年 8 月 11 日第三届董事会第十三次会议决议公告，审议通过《关于对外投资参股迅驰车业（江苏）有限公司的议案》，公司投资 1 亿元人民币对迅驰车业进行增资，增资完成后将持有迅驰车业 16.66% 的股权。主营业务范围为：汽车 LED 灯具、汽车电子、汽车饰件、汽车照明系统、汽车转向系统、汽车制动系统研发、生产。迅驰车业由董事会指导和控制经营，公司董事会由 5 名董事组成，其中一名董事由本公司委派，董事会会议实行一人一票制，董事会审议的事项需经全提董事或董事代表 2/3 以上的决议通过。因此，本公司对迅驰车业江苏有限公司具有重大影响。

(2) 本报告期瑞丰光电持有唯能车灯 15% 表决权但具有重大影响的依据：唯能车灯由董事会指导和控制经营，公司董事会由 8 名董事组成，其中一名董事由本公司委派，董事会会议实行一人一票制，董事会审议的事项需经全提董事或董事代表 2/3 以上的决议通过；监事会由 3 名监事组成，其中一名监事由本公司委派；因此，本公司对珠海市唯能车灯实业有限公司具有重大影响。

#### (2) 重要合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		
	华瑞光电（惠州）有限公司	TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	珠海市唯能车灯实业有限公司	华瑞光电（惠州）有限公司	TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	珠海市唯能车灯实业有限公司

流动资产	104,123,581.23	446,773,818.15	131,614,800.35	103,620,595.74	418,870,328.59	150,479,315.59
其中：现金和现金等价物	8,803,860.64	13,364,087.87	7,638,950.53	32,043,060.40	32,676,681.12	11,229,135.22
非流动资产	3,121,946.80	62,044,923.69	41,055,603.41	3,646,262.32	54,755,196.65	45,969,704.75
资产合计	107,245,528.03	508,818,741.84	172,670,403.76	107,266,858.06	473,625,525.24	196,449,020.34
流动负债	5,949,144.48	387,777,808.50	93,923,072.37	6,792,019.23	353,738,277.72	121,419,648.60
非流动负债			26,135.57			680,583.04
负债合计	5,949,144.48	387,777,808.50	93,949,207.94	6,792,019.23	353,738,277.72	122,100,231.64
归属于母公司股东权益	101,296,383.55	121,040,933.34	78,721,195.82	100,474,838.83	119,887,247.52	74,348,788.70
按持股比例计算的净资产份额	20,259,276.71	24,208,186.67	11,808,179.37	20,094,967.77	23,977,449.50	18,958,941.12
对合营企业权益投资的账面价值	20,578,282.00	23,914,027.67	16,158,158.80	20,413,973.06	23,683,290.51	18,958,941.12
营业收入	90,365,276.35	446,731,103.69	47,482,380.62	23,765,488.95	286,160,926.08	66,206,326.89
财务费用	-226,322.28	-1,177,107.28	1,146,924.80	-258,553.99	-1,135,492.44	1,572,440.00
所得税费用	273,848.25	1,968,297.50	44,237.99	82,829.08	25,115.00	1,262,398.87
净利润	821,544.72	11,153,685.82	2,145,778.72	246,310.23	-612,101.78	7,335,468.84
综合收益总额	821,544.72	11,153,685.82	2,145,778.72	246,310.23	-612,101.78	7,335,468.84
本年度收到的来自合营企业的股利		2,000,000.00				

其他说明

**(3) 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	
	迅驰车业江苏有限公司	北京中讯威易科技有限公司	迅驰车业江苏有限公司	北京中讯威易科技有限公司
流动资产	587,282,520.35	6,699,744.79	562,330,893.98	6,695,150.08
非流动资产	210,775,866.19	1,221,114.18	210,566,704.94	1,349,319.30
资产合计	798,058,386.54	7,920,858.97	772,897,598.92	8,044,469.38
流动负债	460,569,425.63	12,567,463.93	471,409,832.19	12,483,486.76
非流动负债	3,519,247.57		3,006,404.02	
负债合计	464,088,673.20	12,567,463.93	474,416,236.21	12,483,486.76
归属于母公司股东权益	333,969,713.34	-4,646,604.96	298,481,362.71	-4,439,017.38

按持股比例计算的净资产份额	55,639,354.24	-1,533,379.64	49,726,995.03	-1,464,875.74
对联营企业权益投资的账面价值	124,554,507.06	218,507.72	121,290,894.38	287,011.62
营业收入	357,490,233.87		565,533,134.94	
净利润	19,589,511.90	-207,587.58	-15,802,447.69	-839,150.46
综合收益总额	19,589,511.90	-207,587.58	-15,802,447.69	-839,150.46

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	668,365.42	746,093.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-77,728.06	-210,368.30
--其他综合收益	-77,728.06	-210,368.30
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,003,978.69	2,000,912.64
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,066.05	9,414.05
--其他综合收益	3,066.05	9,414.05

其他说明

不适用

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

#### 4、重要的共同经营

不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的16.53%（2020年：18.21%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的64.07%（2020年：87.92%）。

## （2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年06月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为45,500.01万元（2020年12月31日：33,455.25万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.06.30				
	一年以内	一至两年以内	二至三年以内	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	75,593.95	-	-	-	75,593.95
应收票据	12,543.61	-	-	-	12,543.61
应收账款	52,817.33	314.11	8.71	-	53,140.15
其他应收款	857.18	201.39	97.36	282.03	1,437.96
其他流动资产	1,341.73	-	-	-	1,341.73
<b>金融资产合计</b>	<b>143,153.80</b>	<b>515.50</b>	<b>106.07</b>	<b>282.03</b>	<b>144,057.40</b>
金融负债：					
短期借款	3,908.11	-	-	-	3,908.11
应付票据	17,540.18	-	-	-	17,540.18
应付账款	36,080.97	-	-	-	36,080.97
其他应付款	3,215.36	-	-	-	3,215.36
长期借款	4,014.99	4,442.80	-	2,250.00	10,707.79

一年内到期的非流动负债	4,020.40	-	-	-	4,020.40
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>68,780.01</b>	<b>4,442.80</b>	-	<b>2,250.00</b>	<b>75,472.81</b>

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31				
	一年以内	一至两年以内	二至三年以内	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	19,229.13	-	-	-	19,229.13
应收票据	13,104.59	-	-	-	13,104.59
应收账款	46,102.52	536.22	9.64	-	46,648.38
其他应收款	502.10	206.74	5,236.99	309.48	6,255.31
其他流动资产	643.97	-	-	-	643.97
<b>金融资产合计</b>	<b>79,582.31</b>	<b>742.96</b>	<b>5,246.63</b>	<b>309.48</b>	<b>85,881.38</b>
金融负债：					
短期借款	12,881.44	-	-	-	12,881.44
应付票据	10,023.05	-	-	-	10,023.05
应付账款	35,510.94	-	-	-	35,510.94
其他应付款	2,602.08	-	-	-	2,602.08
长期借款	5,617.89	-	-	4,073.79	9,691.68
一年内到期的非流动负债	3,073.76	-	-	-	3,073.76
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>69,709.16</b>	-	-	<b>4,073.79</b>	<b>73,782.95</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	39,081,106.80	128,715,000.00
长期借款	107,077,898.62	96,776,433.11
<b>合 计</b>	<b>146,159,005.42</b>	<b>225,491,433.11</b>
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	755,939,524.73	192,291,295.11
<b>合 计</b>	<b>755,939,524.73</b>	<b>192,291,295.11</b>

于 2021年06月30日，如果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，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约45.10万元（2020年12月31 日：20.39万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2021年06月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1098.18	615.69	8,339.90	9,630.95
欧元	1.40	1.43	1,195.71	708.32
日元	-	109.74	-	-
港币	55.68	-	80.11	85.76
<b>合 计</b>	<b>1,155.26</b>	<b>726.89</b>	<b>9,615.72</b>	<b>10,425.03</b>

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

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年06月30日，本集团的资产负债率为35.65%（2020年12月31日：44.05%）。

## 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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产			4,527,810.00	4,527,810.00
(三) 其他权益工具投资			7,336,403.80	7,336,403.80
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市股权投资	7,336,403.80	资产净值法	账面净资产、流动性折价

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	性质
龚伟斌	实际控制人	22.40	自然人

本公司的母公司情况：

名称	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
龚伟斌	140,578,000.00	9,617,307.00		150,195,307.00

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

**4、其他关联方情况****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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	采购材料及产品	2,004,160.42	800,000.00	是	563,341.54
迅驰车业江苏有限公司	采购材料及产品				182,724.50

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
TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	销售材料及产品	7,333,523.28	10,633,505.16
迅驰车业（江苏）有限公司	销售产品	15,172,266.42	23,444,570.03
华瑞光电（惠州）有限公司	销售产品		51,830.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## （3）关联租赁情况

不适用

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江瑞丰光电有限公司	75,000,000.00	2020 年 11 月 03 日	2021 年 10 月 21 日	否
浙江瑞丰光电有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 24 日	是
浙江瑞丰光电有限公司	200,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	否
浙江瑞丰光电有限公司	120,000,000.00	2021 年 03 月 22 日	2022 年 01 月 26 日	否
深圳市玲涛光电科技有限公司	20,000,000.00	2020 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 21 日	否
深圳市玲涛光电科技有限公司	30,000,000.00	2020 年 07 月 03 日	2021 年 07 月 02 日	是
深圳市玲涛光电科技有限公司	20,000,000.00	2020 年 04 月 02 日	2021 年 04 月 02 日	是
深圳市玲涛光电科技有限公司	20,000,000.00	2020 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 22 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江瑞丰光电有限公司	100,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	否
宁波市瑞康光电有限公司	100,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	否
宁波市瑞康光电有限公司	100,000,000.00	2020年09月04日	2022年08月17日	否
浙江瑞丰光电有限公司	200,000,000.00	2019年12月31日	2024年12月31日	否
宁波市瑞康光电有限公司	200,000,000.00	2019年12月31日	2024年12月31日	否
浙江瑞丰光电有限公司	80,000,000.00	2020年03月02日	2021年01月19日	是
浙江瑞丰光电有限公司	100,000,000.00	2020年04月02日	2021年04月02日	是
浙江瑞丰光电有限公司	110,000,000.00	2021年03月03日	2022年03月02日	否

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,268,943.40	2,387,827.77

**(8) 其他关联交易**

公司拟向包括公司控股股东、实际控制人龚伟斌先生在内的不超过35名符合中国证监会规定的特定对象非公开发行A股股票募集资金，募集资金总额不超过69,918.28万元。公司于2020年5月15日与龚伟斌先生签署了《附条件生效的非公开发行股票认购协议》。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）2021年4月29日出具的《验资报告》（致同验字（2021）第441C000226号），截至2021年4月28日17:00时止，平安证券已收到本次向特定对象发行认购者认购资金合计人民币699,182,796.00元。本次发行价格5.2元/股，龚伟斌先生认购：9,617,307股。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	5,953,711.70	110,739.04	4,430,147.71	82,400.75
其他应收款	珠海市唯能车灯实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	TCL 华瑞照明科技（惠州）有限公司	3,130,401.26	1,261,171.52

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,577,371.48
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 6.63 元/份，6.6 元/份；限制性股票行权价格为 4 元/股。本计划有效期为股票期权和限制性股票首次授予登记完成/上市之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权：根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值。限制性股票：授予日股票价格与授予价格的差异
可行权权益工具数量的确定依据	公司在预计员工离职率以及业绩考核的基础上确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,072,851.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,577,371.48

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

(1) 股票期权：公司于2020年4月30日召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意确定2020年4月30日为首次授予日，行权价格6.63元/份。公司于2020年5月13日完成了股票期权的首次授予登记工作，登记数量3,338.80万份。授予的股票期权在授予日的公允价值为1,289.15万元，本期激励计划自授予登记完成之日（即2020年5月13日）起期满12个月后，激励对象在未来24个月分两期解锁。公司于2021年1月19日召开了第四届董事会第十一次会议，第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。本期确认股份支付费用275.01万元；

(2) 限制性股票：公司于2020年5月21日召开了第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予日为2020年5月21日。公司于2020年6月16日公告完成了2020年限制性股票授予登记工作，授予的限制性股票上市日为2020年6月19日，授予的限制性股票数量为105.00万股，授予的限制性股票的授予价格为4.00元/股。在授予日的公允价值为170.10万元，自限制性股票上市之日（即2020年6月19日）起期满12个月后，激励对象在未来24个月分两期解锁。本期确认股份支付费用35.77万元。

(3) 根据公司2020年第一次临时股东大会的授权，公司于2021年1月19日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，公司向符合授予条件的激励对象共6名，授予股票期权共计192.5万份，授予的股票期权的行权价格为6.60元/份，本次股权激励导致本期增加其他资本公积50.16万元。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021.06.30	2020.12.31
购建长期资产	5,500.82万元	8,559.37万元

## (2) 低价值租赁或短期租赁（2020年经营租赁）承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.06.30	2020.12.31
资产负债表日后第1年	2,859,240.00	15,613,508.84
资产负债表日后第2年		10,560,037.16
资产负债表日后第3年		3,504,237.54
以后年度		8,086,821.58
合 计	2,859,240.00	33,745,088.37

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
深圳市玲涛光电科技有限公司	深圳市盛利通电子有限公司	买卖合同纠纷	宝安区人民法院石岩法庭	436,553.37	已开庭，未判决
深圳市创睿极光光电有限公司	本公司、浙江明度电子有限公司	票据追索权纠纷	银川市中级人民法院	200,000.00	已开庭，未判决
深圳市玲涛光电科技有限公司	深圳市智驰科技有限公司	买卖合同纠纷	宝安区人民法院福永法庭	804,698.94	已开庭，未判决
东莞市宝昌实业有限公司	本公司	股东损害公司债权人利益责任纠纷	南山法院	1,122,386.50	未开庭、未判决
浙江瑞丰光电有限公司	赵东风、李军峰、宁波北仑福来物流有限公司、中国人寿财产保险股份有限公司宁波鄞州区支公司	道路交通事故纠纷案	义乌市人民法院	848210.63	未开庭、未判决

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

深圳市瑞丰光电子股份有限公司2021年7月5日第一次临时股东大会以现场结合网络方式召开，审议并通过《关于变更募投项目实施主体、实施地点及调整募投项目实施期限并向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意向湖北瑞华光电有限公司增资，截止7月27日，浙江瑞丰对湖北瑞华增资690,306,701.11元已经到位。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

#### (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,892,926.06	0.96%	3,892,926.06	100.00%	0.00	9,506,885.85	2.56%	9,506,885.85	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	401,401,893.66	99.04%	8,859,614.32	2.21%	392,542,279.34	361,709,775.88	97.44%	10,779,545.12	2.98%	350,930,230.76
其中：										
应收信用风险特征组合	366,247,153.36	90.37%	8,859,614.32	2.42%	357,387,539.04	317,756,765.56	85.60%	10,779,545.12	3.39%	306,977,220.44
合并范围内关联方往来组合	35,154,740.30	8.67%			35,154,740.30	43,953,010.32	11.84%			43,953,010.32
合计	405,294,819.72	100.00%	12,752,540.38	3.15%	392,542,279.34	371,216,661.73	100.00%	20,286,430.97	5.46%	350,930,230.76

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新确实业有限公司	801,109.22	801,109.22	100.00%	公司经营不善
深圳市深聚源电子科技有限公司	700,252.00	700,252.00	100.00%	公司经营不善
深圳市云智科技有限公司	598,946.00	598,946.00	100.00%	涉诉
中山市华亮灯饰有限公司	344,971.36	344,971.36	100.00%	涉诉
深圳市虹彩晶远光电科技有限公司	237,253.06	237,253.06	100.00%	涉诉
中山市豪邦灯饰电器有限公司	195,574.45	195,574.45	100.00%	涉诉
深圳帝光电子有限公司	192,358.05	192,358.05	100.00%	公司经营不善
潮州市创佳电子有限公司	156,960.00	156,960.00	100.00%	涉诉
重庆华龙盈科光电股份有限公司	136,552.00	136,552.00	100.00%	涉诉
深圳市新光华光电有限	124,281.94	124,281.94	100.00%	涉诉

公司				
夏新电子股份有限公司	90,455.10	90,455.10	100.00%	公司经营不善
晶磊光电科技有限公司	84,663.43	84,663.43	100.00%	公司经营不善
东莞市华诗光电科技有限公司	81,628.00	81,628.00	100.00%	涉诉
成都中天能源投资管理有限公司	65,084.54	65,084.54	100.00%	涉诉
深圳市富博思光电有限公司	25,168.59	25,168.59	100.00%	公司经营不善
深圳市聚明成光电技术有限公司	18,715.39	18,715.39	100.00%	涉诉
高盛电子科技股份有限公司 Gold Sun Tec	10,956.55	10,956.55	100.00%	公司经营不善
河北立翔慧科电子设备有限公司	9,100.00	9,100.00	100.00%	涉诉
苏州欧利勤电子科技有限公司	8,249.60	8,249.60	100.00%	涉诉
航天科技控股集团股份有限公司	5,646.72	5,646.72	100.00%	公司经营不善
深圳思坎普科技有限公司	2,999.93	2,999.93	100.00%	公司经营不善
LLC Optogan	1,873.11	1,873.11	100.00%	公司经营不善
苏州盟泰励宝光电有限公司	127.02	127.02	100.00%	涉诉
合计	3,892,926.06	3,892,926.06	--	--

按组合计提坏账准备：应收信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	363,058,638.75	6,752,890.68	1.86%
1-2年	2,658,364.07	1,660,148.36	62.45%
2-3年	513,677.10	430,101.84	83.73%
3-4年	15,918.44	15,918.44	100.00%
4-5年	555.00	555.00	100.00%
合计	366,247,153.36	8,859,614.32	--

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）	398,214,227.04
1 至 2 年	3,257,657.42
2 至 3 年	814,964.34
3 年以上	3,007,970.92
3 至 4 年	81,673.44
4 至 5 年	4,846.63
5 年以上	2,921,450.85
合计	405,294,819.72

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	20,286,430.97	-1,433,238.14	465,387.96	5,635,264.49		12,752,540.38
合计	20,286,430.97	-1,433,238.14	465,387.96	5,635,264.49		12,752,540.38

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备的应收账款	5,635,264.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西高飞数码科技有限公司	货款	5,315,157.44	破产清算无法收回	根据法院判决及审批流程核销	否
苏州盟泰励宝光电有限公司	货款	320,107.05	破产清算无法收回	根据法院判决及审批流程核销	否
合计	--	5,635,264.49	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市玲涛光电科技有限公司	26,049,668.58	6.43%	
VESTEL ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET A.S.	20,222,080.88	4.99%	376,130.70
SEOUL SEMICONDUCTOR	16,752,490.57	4.13%	311,596.32
中山市丰达科技有限公司（原丰硕）	13,189,430.37	3.25%	245,323.40
亮锐（上海）管理有限公司	12,586,162.79	3.11%	234,102.63
合计	88,799,833.19	21.91%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,134,879.80	114,289,757.39
合计	56,134,879.80	114,289,757.39

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

不适用

## 2) 重要逾期利息

不适用

## 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	4,427,183.60	4,659,959.80
往来款	52,025,010.88	59,443,389.53
应收员工社保款	723,954.98	585,270.57
备用金	1,413,960.82	444,521.21
其他	3,013,972.31	3,059,091.11
股权转让款	12,500,000.00	67,131,533.64
合计	74,104,082.59	135,323,765.86

## 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	2,799,048.32		18,234,960.15	21,034,008.47
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	10,434.93		86,730.07	97,165.00
本期转回	2,731,576.68		430,394.00	3,161,970.68
2021 年 6 月 30 日余额	77,906.57		17,891,296.22	17,969,202.79

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）	51,890,685.87
1 至 2 年	1,635,925.91
2 至 3 年	18,469,421.00
3 年以上	2,108,049.81
3 至 4 年	558,468.01
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	1,449,581.80
合计	74,104,082.59

### 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	
信用组合	21,034,008.47	97,165.00	3,161,970.68			17,969,202.79
合计	21,034,008.47	97,165.00	3,161,970.68			17,969,202.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
孙向东	2,731,576.68	银行转账
合计	2,731,576.68	--

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市中科创激光技术有限公司	往来	37,442,041.29	2-3 年	50.53%	0.00
广东景丽川实业有限公司	往来	12,500,000.00	2-3 年	16.87%	12,500,000.00

常州利瑞光电有限公司	往来	6,667,047.33	2-3 年	9.00%	0.00
珠海市唯能车灯股份有限公司	往来	5,000,000.00	2-3 年	6.75%	5,000,000.00
深圳市玲涛光电科技有限公司	往来	1,893,537.37	1 年以内	2.56%	0.00
合计	--	63,502,625.99	--	85.69%	17,500,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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	1,305,969,133.78		1,305,969,133.78	592,236,999.84		592,236,999.84
对联营、合营企业投资	230,145,106.29	44,721,623.04	185,423,483.25	235,840,391.46	51,206,280.77	184,634,110.69
合计	1,536,114,240.07	44,721,623.04	1,491,392,617.03	828,077,391.30	51,206,280.77	776,871,110.53

### (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		
宁波市瑞康光电有限公司	140,393,443.44	118,000.00				140,511,443.44	

常州利瑞光电有限公司	21,076,744.48	48,144.38							21,124,888.86	
香港瑞丰光电子有限公司	79,270.00								79,270.00	
深圳市玲涛光电科技有限公司	238,924,258.96	579,061.26							239,503,320.22	
深圳市瑞丰光电紫光技术有限公司	647,752.16	31,520.06							679,272.22	
浙江瑞丰光电有限公司	180,890,065.60	712,942,569.72							893,832,635.32	
深圳市中科创激光技术有限公司	8,220,465.20	12,838.52							8,233,303.72	
浙江旭景资产管理有限公司	2,005,000.00								2,005,000.00	
合计	592,236,999.84	713,732,133.94							1,305,969,133.78	

## (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											
华瑞光电 (惠州) 有限公司	20,413,973.06			164,308.94						20,578,282.00	
TCL 华瑞 照明科技 (惠州) 有限公司	23,683,290.51			2,230,737.16			2,000,000.00			23,914,027.67	
小计	44,097,263.57			2,395,046.10			2,000,000.00			44,492,309.67	
二、联营企业											
迅驰车业 江苏有限	121,290,894.38			3,263,612.68						124,554,507.06	

公司											
北京中讯威易科技有限公司	287,011.62			-68,503.90						218,507.72	
广东星美灿照明科技股份有限公司											11,835.144.54
珠海市唯能车灯实业有限公司	18,958,941.12		9,607,306.86	321,866.81						16,158,158.80	32,886,478.50
小计	140,536,847.12		9,607,306.86	3,516,975.59						140,931,173.58	44,721,623.04
合计	184,634,110.69		9,607,306.86	5,912,021.69			2,000,000.00			185,423,483.25	44,721,623.04

### (3) 其他说明

瑞丰光电本次募集资金向全资子公司浙江瑞丰增资的说明：2021年5月24日，公司召开了第四届董事会第十三次会议、监事会会议，审议通过《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用使用募集资金以增资方式投入浙江瑞丰。公司拟使用全部募集资金向浙江瑞丰增资。本次增资完成后，其中新增注册资本人民币100,000,000元，浙江瑞丰注册资本由30,000万元变更为40,000万元，资本公积股本溢价人民币612,942,569.72元，仍为公司全资子公司。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	494,825,486.88	446,103,419.41	899,272,936.50	831,913,908.90
其他业务	163,066,087.68	160,237,818.88	188,492,166.70	186,610,172.10
合计	657,891,574.56	606,341,238.29	1,087,765,103.20	1,018,524,081.00

与履约义务相关的信息：

不适用

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 139,214,893.88 元，其中，138,244,275.08 元预计将于 2021 年度确认收入，970,618.80 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 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	5,912,021.69	748,190.06
处置长期股权投资产生的投资收益	6,877,350.87	
其他	2,865.56	108,869.95
合计	12,792,238.12	857,060.01

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-172,530.80
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）	18,670,905.50
委托他人投资或管理资产的损益	27,660.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,533.58
处置长期股权投资产生的投资收益	6,877,350.87
衍生金融资产公允价值变动	5,740.00
减：所得税影响额	3,841,538.84
少数股东权益影响额	112,395.84
合计	21,585,724.55

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.0654	0.0649
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.0254	0.0252

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用