



深圳市容大感光科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-059

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。

公司负责人黄勇、主管会计工作负责人黄勇及会计机构负责人(会计主管人员)曾大庆声明：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。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司存在产品应用领域较为集中的风险、新产品开发风险、原材料价格波动、并购标的承诺业绩不能达标的风险、商誉减值风险的风险。详细内容见“第三节 管理层讨论与分析”之“十 公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

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	19
第五节 环境与社会责任	20
第六节 重要事项	22
第七节 股份变动及股东情况	27
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	37

备查文件目录

（一）经公司董事长签名的 2021 年半年度报告全文及其摘要。

（二）载有公司盖章、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（三）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。

（四）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、深圳容大	指	深圳市容大感光科技股份有限公司
惠州容大	指	惠州市容大油墨有限公司
惠州科技	指	惠州市容大感光科技有限公司
苏州容大	指	苏州市容大感光科技有限公司
高仕电研	指	广东高仕电研科技有限公司
沃凯珑	指	宁夏沃凯珑新材料有限公司
公司章程	指	深圳市容大感光科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
PCB	指	Printed Circuit Board，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板、印刷电路板，重要的电子部件之一，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体
PCB 感光阻焊油墨	指	用于涂覆在印制电路板表面形成有选择性的、永久性的聚合物保护层的油墨
PCB 感光线路油墨	指	以光成像原理将电子线路图形转移至 PCB 板上的制作 PCB 电路图形的油墨
IC	指	Integrated circuit，系集成电路
电子化学品	指	电子工业使用的专用化工材料，即电子元器件、印制线路板、工业及消费类整机生产用的各种化学品及材料，又称电子化工材料
光刻胶	指	又称光刻材料，由树脂、感光剂和溶剂三种主要成份组成的对光敏感的混合液体
LED	指	Light Emitting Diode，中文名称为发光二极管
单体	指	能参与聚合反应形成高分子树脂的低分子化合物
树脂	指	高分子化合物，是由低分子原料通过化学反应形成的大分子的产物
光敏剂	指	又叫光引发剂，是一类吸收一定波长的紫外光或可见光能量后，可分解为自由基或阳离子并可引发单体发生化学交联反应的化合物
助剂	指	配制油墨的辅助材料，能改善油墨性能
颜填料	指	用来着色的粉末状物质，在水、油脂、树脂、有机溶剂等介质中不溶解，但能均匀地在这些介质中分散并能使介质着色，同时具有一定的遮盖力

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	容大感光	股票代码	300576
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市容大感光科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	容大感光		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Rongda Photosensitive & Technolgh Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	黄勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡启上	罗诚颖
联系地址	深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道 71-5 号 301（1-3 层）	深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道 71-5 号 301（1-3 层）
电话	0755-27312760	0755-27312760
传真	0755-27312759	0755-27312759
电子信箱	samcai@szrd.com	luocy@szrd.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。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司法定代表人、董事长由林海望变更为黄勇，详见公司于 2021 年 6 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更董事长及法定代表人的公告》（公告编号：2021-036）。

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）	362,572,875.22	234,189,274.09	54.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,602,553.63	22,824,953.16	7.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,191,725.96	21,373,422.46	3.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,764,318.96	4,173,463.67	421.49%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率	4.56%	4.81%	-0.25%
	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）	1,073,934,956.47	1,011,401,807.13	6.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	554,081,698.16	511,848,643.24	8.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,935,972.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	447,157.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,889.31	
减：所得税影响额	441,413.22	
合计	2,410,827.67	--

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）公司主要业务

本公司自设立以来，一直致力于 PCB 感光油墨、光刻胶及配套化学品、特种油墨等电子化学品的研发、生产和销售，主营业务未发生过变更。

电子化学品泛指为下游电子工业配套使用的精细化工材料，是电子材料与精细化工相结合的高新技术产品，其应用的终端产品几乎覆盖整个电子信息产业，包括信息通讯、消费电子、家用电器、汽车电子、节能照明、自动控制、航空航天、国防军工等领域。公司产品主要应用在 PCB、平板显示（液晶显示、触摸屏等）、集成电路、发光二极管、精密金属加工等领域。

电子化学品质量的好坏，不仅直接影响到电子产品的质量，而且对电子工业制造技术升级有重大影响，是目前世界各国为发展电子工业而优先开发的关键材料之一。

（二）公司主要业务产品及用途

经过多年的发展，公司已逐步形成了 PCB 感光油墨、光刻胶及配套化学品、特种油墨三大系列多种规格的电子化学产品。

公司 PCB 油墨产品以感光油墨为主，主要应用于 PCB 领域，按用途不同又可分为 PCB 感光线路油墨、PCB 感光阻焊油墨和其他油墨等。公司的 PCB 感光线路油墨具备以下特点：感光速度快、解像度高、附着力好、抗电镀、抗蚀刻性好、容易褪膜等特点；公司的 PCB 感光阻焊油墨除具备常规性能外，还有工艺使用宽容度大、耐热冲击性好、批次稳定性高等特点。

公司的光刻胶产品主要包括紫外线正胶、紫外线负胶两大类产品以及稀释剂、显影液、剥离液等配套化学品，主要应用于平板显示、发光二极管及集成电路等领域。

公司的特种油墨产品主要用于触摸屏、视窗玻璃、智能手机等产品的精密加工领域。

公司的主要产品的功能、应用领域情况如下：

产品系列	产品类别	代表产品	主要功能	应用领域
PCB 油墨	感光线路油墨	内层感光线路油墨； 外层感光线路油墨	将电子线路图形转移到PCB板上	用于单面板、双面板、多层板等各种PCB板

	感光阻焊油墨	丝网印刷型感光阻焊油墨；LED板用白色感光阻焊油墨；静电喷涂型感光阻焊油墨	可对所覆盖精密电子线路发挥绝缘、防潮、防高温、防腐蚀等保护作用	用于单面板、双面板、多层板等各种PCB板
	其他油墨	紫外光固化防焊油墨；紫外光固化文字油墨；紫外光固化线路油墨	可直接用丝印方式将图形转移到PCB板上	通常用于单面PCB板
光刻胶及配套化学品	光刻胶	紫外正性光刻胶；紫外负性光刻胶	将掩膜板上的图形转移到基材上	集成电路、平板显示、发光二极管制造等领域
	配套化学品	稀释剂；显影液；剥离液	调节光刻胶粘度、清洗基材、光刻胶显影以及光刻胶去除等，适应各种工艺要求	
特种油墨	客户定制	玻璃盖板切割保护油墨；精密五金件制造油墨	精密加工过程中，对玻璃、五金件起到保护作用	触摸屏、视窗玻璃、智能手机等金属精密加工

（三）公司经营模式

1、研发模式

公司目前采取自主研发为主，并结合利用外部技术资源进行合作开发的研发模式。

（1）自主研发模式

公司建立了由技术开发委员会统一管理，技术总监领导，项目经理负责实施的研发体系。技术开发委员会以市场需求为导向，以开发新产品、提高产品性能、稳定生产工艺为目标，结合公司经营发展方针积极制定技术开发方向，全面领导和支持技术开发中心有效运作。

（2）合作研发模式

公司技术合作是包容并蓄的，不仅在国内积极寻求合作单位，同时也在国外寻找适合我们的合作单位。公司聘请了日本籍的技术专家作为公司光刻胶产品研发的高级技术顾问，使得公司的光刻胶产品加快了推向市场的节奏。

2、采购模式

公司主要原材料为树脂、单体、溶剂、颜填料、助剂等，大部分原材料采用向生产厂家直接采购的模式，部分进口树脂、助剂在经销商处采购。

3、生产模式

公司主要产品根据市场需求、产品库存和往期销售情况，制定生产计划。对于少数特种油墨产品，公司根据客户订单的个性化需求，安排生产计划。

4、销售模式

公司采取直接销售模式。公司建立了比较完善的市场营销体系，与多家国内知名 PCB 生产厂商建立了

长期、稳定的合作关系。

5、经营模式形成的原因、影响因素及变动趋势

公司与下游主要客户建立了长期的稳定合作关系，对市场上电子感光化学材料各项技术标准及变化趋势有较为全面的了解，因此公司采取了根据对市场需求变化以及往期销售情况，制定产品生产方案；对于少量特种 PCB 油墨，则采取了根据客户要求调整配方，安排生产计划的生产模式。

公司生产所需的原材料多为通用化学原料，市场供应量充足，进出口方面无限制，因此公司采用向生产厂商直接采购的模式，辅以经销商处采购的模式。

公司的下游客户主要为国内 PCB 生产厂商，为更好的服务客户，减少中间环节，因此公司采用了直销的销售模式。

影响公司经营模式的主要因素是下游客户需求变化、客户类型等因素。PCB、液晶显示器、触摸屏及 IC 产品等行业的中高端企业占据了市场较大的份额，未来随着终端市场的竞争加剧及消费升级驱动，上述行业的中高端客户对原料的需求将保持多样化、更新快、技术要求高的特点。针对上述趋势，未来公司将继续采用根据市场需求变化安排生产和直接销售的经营模式。

二、核心竞争力分析

1、公司的竞争优势

(1) 技术优势

公司经过多年的自主研发和实践积累，掌握了树脂合成、光敏剂合成、配方设计及制造工艺控制等电子感光化学品核心技术。

树脂是研制电子感光化学材料最核心的原料。不同的基础树脂、单体等原料进行树脂合成改性合成后，可光固化、热固化，并对产品感光速度、分辨率、显影性和附着力等性能起着极其重要的作用。公司具有较强的树脂分子设计能力、丰富的树脂合成工艺经验，并具有持续改进树脂合成技术及不断提升品质的能力。

公司运用先进的离子交换、重结晶等技术生产出适合液晶显示器用光刻胶所需的低金属离子重氮萘醌系列光敏剂。该技术克服了国内同类产品金属离子含量偏高的缺点，同时降低了原材料成本。公司的电子感光化学材料配方设计及制造工艺控制技术，可以根据客户产品的个性化要求持续优化产品配方、提高产品批次稳定性、研制新的感光电子化学材料，从而使公司产品可以保持和下游行业发展趋势同步发展的水平，保证了公司产品具备各种不同性能及出色的稳定性。

容大感光作为国家级高新技术企业，拥有专用油墨、光刻胶等产品的核心配方，以及关键材料自主研发合成的核心技术。截止报告期末，公司及子公司拥有发明专利 39 项，实用新型专利 2 项，外观设计专

利 2 项。其中，报告期内新增授权发明专利 2 项，申请受理的发明专利 3 项。

序号	专利名称	类别	授权/受理日期	授权/受理号
1	一种快速UV光固化油墨及其应用方法	发明专利	2021.02.26	ZL201711462357.1
2	一种耐高温阻焊墨水及其线路板	发明专利	2021.05.04	ZL201711496504.7
3	感光阻焊油墨组合物、其用途以及含有其的线路板	发明专利	2021.02.01	2021101383449
4	单组份光刻胶组合物、其用途及包含其的触摸屏	发明专利	2021.02.01	2021101382107
5	一种电路板阻焊层及印刷电路板及印刷电路板制备方法	发明专利	2021.04.13	202011245922.0

(2) 产品优势

经过十余年的发展，公司产品种类日益丰富，已具备了包括 PCB 感光线路油墨、PCB 感光阻焊油墨等产品的完整系列，是行业内生产 PCB 感光油墨产品品种最为齐全的企业之一。公司完整且布局合理的产品线，进一步拓宽了成长空间，降低了经营风险。

公司凭借出色的树脂合成技术及配方研制技术，陆续推出了多种处于行业领先地位的高端产品，公司 PCB 感光油墨可以有效提高电子线路图形的精确度，降低 PCB 产品次品率，同时适应了 PCB 技术向高密度、高精度、多层化的发展趋势，得到了市场的认可和客户信赖，确保了公司在 PCB 感光油墨领域的优势地位。

(3) 客户优势

PCB 感光油墨是制作 PCB 的重要材料之一，直接关系到 PCB 产品品质的优劣。大型 PCB 厂商在选定供应商前均会进行严格的审查程序，一般为 3-6 个月，在此期间 PCB 厂商的技术人员会与 PCB 感光油墨供应商的技术部门进行细致的沟通，以保证 PCB 感光油墨的质量与其产品的配合程度。在通过细致的审查选定供应商后，PCB 厂商倾向于与供应商保持长期而良好的合作关系。

目前，公司凭借其先进的生产工艺、较为完整的产品系列及业界领先的产品性能，在 PCB 行业拥有多家大中型从事线路板制造的忠实客户群，并建立了长期、稳定的合作关系，而且被多家企业评定为优秀供应商。公司优质的客户群进一步提升了公司的品牌效应，为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

(4) 服务优势

公司在多年的生产经营过程中，积累了丰富的行业应用经验，通过迅速的配方调整能力、优质的技术服务能力，形成了基于“产品+服务”的整体解决方案优势，在简化客户工作量的同时，最大程度保证客户产品品质，有效地缩短了供求和相关问题解决周期，增强了客户粘性。在售后服务方面，公司为核心客户派驻售后技术人员提供技术支持及售后服务，有利于公司与客户保持长期稳定的合作关系。

(5) 区位优势

公司总部位于珠三角地区，子公司苏州容大位于长三角地区，均为下游客户主要集中地。总部与子公

公司的区位优势互补，首先能够满足广大客户的需求，有效提高供货速度，降低运输成本，从而扩大销售范围，增加收入来源；其次，公司能够为客户提供与之配套的快速售后服务，提高了服务效率，方便了沟通环节，有利于与大客户建立长期稳定的合作关系，确保了公司在同行业中和市场中的领先地位。另外，公司根据制造业逐步向内地转移的趋势，已在全国各地多处设立了办事处，进一步贴近市场客户，降低物流成本，以满足不同地区市场的特有需求。

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	362,572,875.22	234,189,274.09	54.82%	新增被并购企业的收入
营业成本	254,357,113.11	165,654,399.39	53.55%	新增被并购企业的成本
销售费用	29,255,473.58	18,164,532.71	61.06%	新增被并购企业的费用
管理费用	29,795,543.80	11,003,140.54	170.79%	新增被并购企业的费用和股份支付增加费用
财务费用	-43,880.93	-221,539.59	80.19%	利息费用增加
所得税费用	5,634,019.78	3,373,840.19	66.99%	上年同期子公司有前期可弥补亏损
研发投入	18,360,274.49	11,814,608.18	55.40%	新增被并购企业的费用和股份支付增加费用
经营活动产生的现金流量净额	21,764,318.96	4,173,463.67	421.49%	新增被并购企业的流量和本期收款有所改善
投资活动产生的现金流量净额	7,157,288.34	-10,840,250.91	166.03%	子公司理财产品赎回
筹资活动产生的现金流量净额	-12,597,392.21	-8,474,400.00	48.65%	分红金额增长
现金及现金等价物净增加额	16,324,215.09	-15,141,187.24	207.81%	新增被并购企业的现金及收款改善
税金及附加	1,702,716.83	1,241,237.64	37.18%	包含被并购企业的税金
其他收益	2,645,006.92	1,302,000.00	103.15%	政府补助增加
投资收益	953,606.62	7,753.92	12,198.38%	联营企业的投资收益增加和子公司理财收益
营业外支出	579,748.12	9,479.25	6,015.97%	应收款损失

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						
PCB 油墨	338,531,757.44	245,869,996.87	27.37%	55.25%	59.19%	-1.80%

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	84,464,536.37	7.86%	53,216,741.64	5.26%	2.60%	银行存款和其他货币资金占总资产比重增长
应收账款	307,409,543.53	28.62%	286,645,984.79	28.34%	0.28%	无重大变化
存货	121,745,815.52	11.34%	91,515,588.41	9.05%	2.29%	原材料和发出商品所占总资产比重增长
长期股权投资	29,951,511.13	2.79%	29,576,063.81	2.92%	-0.13%	无重大变化
固定资产	141,485,064.28	13.17%	144,427,896.55	14.28%	-1.11%	房屋建筑物和生产设备所占总资产比重下降
在建工程	11,091,078.88	1.03%	10,400,865.14	1.03%	0.00%	无重大变化
合同负债	1,423,358.90	0.13%	506,243.82	0.05%	0.08%	无重大变化

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

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	33,710,526.99	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	107,964,223.46	银行承兑汇票质押
合计	141,674,750.45	

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市容大油墨有限公司	子公司	生产经营印制电路板专用油墨及相关精细化学品	20,460,000	144,618,077.59	144,607,106.15	0.00	-416,339.17	-416,582.85
苏州市容大感光科技有限公司	子公司	生产、销售、专用光电化学材料	13,000,000	26,802,622.56	11,581,356.83	17,300,228.91	1,340,570.74	1,291,406.61
惠州市容大感光科技有限公司	子公司	生产、销售印刷电路板专用油墨及相关精细化学品	143,000,000	332,142,394.90	142,126,949.95	242,352,836.09	-6,331,113.54	-6,474,829.56
广东高仕电研科技有限公司	子公司	油墨及类似产品制造；材料科学研究、技术开发；涂料制造；	20,000,000	114,261,707.19	86,377,654.24	66,104,548.57	17,341,327.83	14,652,136.60

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 产品应用领域较为集中的风险

公司的产品基本应用领域为印制电路板（PCB）和平板显示行业，其行业利润水平会受到以上行业市场波动的影响。近年来，随着国内移动通信技术的快速发展以及智能手机、平板电脑、绿色基站等电子终端的兴起，对高性能PCB电路板、平板显示器等产生了较大的市场需求，也间接带动了感光电子化学品市场需求的的增长。但在需求增长的同时，高性能PCB电路板、平板显示器等对感光电子化学品在耐化学性、分辨率、解析度等诸多性能上也提出了较高的要求，如果公司产品不能及时满足客户对产品性能不断提高的要求或者宏观经济低迷导致PCB、平板显示等行业增长放缓，均将在一定程度上影响公司的经营业绩。

2. 新产品开发风险

感光电子化学品的研发需要经过配方开发、小试、中试、小批量生产等多重环节，同时由于电子化学产品具有跨行业的复杂性特点，在研发过程中存在诸多不确定因素，尤其是在配方开发过程中需要进行大量应用模拟实验，具有较高的技术难度且周期较长。特别是光刻胶，目前公司已经推出能够满足客户使用的中低端产品，但是要开发出中高端的产品，无论在技术上、资金上都会遇到考验和挑战。因此，若公司不能持续增加研发投入、有效提升研发能力、不断开发出新产品或新产品不被客户认可，公司盈利能力、市场拓展以及在行业内的竞争优势将会受到一定程度影响。

3. 原材料价格波动的风险

公司主营业务成本构成中，原材料成本占比较大。公司日常生产所用主要原材料包括树脂、单体、光引发剂、溶剂、填料、颜料、各种助剂等，报告期内，树脂、光引发剂、有机硅助剂价格上涨波动影响较大。原材料的价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力，公司将面临原材料采购成本上升进而影响公司盈利能力的风险。

4. 并购标的承诺业绩不能达标的风险

公司收购高仕电研100%股权。高仕电研承诺：2020年、2021年和2022年净利润分别不低于1,500.00万元、1,750.00万元及2,000.00万元。该业绩承诺系基于高仕电研所在行业的发展前景、标的公司目前的研发能力、运营能力以及未来业务规划做出的综合判断。2020年，高仕电研顺利完成业绩承诺，若未来宏观

经济环境、行业发展趋势等因素发生变化，都将对高仕电研业绩承诺的实现带来一定不确定性。根据上市公司与交易对方签署的《盈利预测补偿协议》，上市公司与交易对方采取了明确可行的业绩承诺补偿措施，交易对方将在标的公司未实现业绩承诺时向上市公司进行补偿。虽然上述业绩承诺补偿措施及其保障措施能够较大程度地保护上市公司和广大股民的利益，但是，仍存在业绩承诺补偿不足的风险。

5. 商誉减值风险

公司收购高仕电研100%股权，由于本次交易属于非同一控制下的企业合并，上市公司对本次合并成本与评估基准日的公司可辨认净资产公允价值的差额，应当确认为商誉。本次交易完成后，上市公司将新增128,117,613.97元商誉。《企业会计准则》规定，企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但应当在每年年度终了进行减值测试。如果标的公司未来期间业绩状况未达预期，可能出现商誉减值风险，商誉减值将直接增加资产减值损失并计入当期损益，进而对上市公司即期净利润产生不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	61.63%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（公告编号：2021-028）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.83%	2021 年 07 月 02 日	2021 年 07 月 02 日	巨潮资讯网（公告编号 2021-039）

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司重视履行社会责任，顺应国家发展规划，公司在不断为股东创造更多价值的同时，也积极承担对员工、合作伙伴、对环境资源可持续发展的责任和其他社会责任：

（一）对股东负责

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，促进公司规范运作，切实履行信息披露义务，保证所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司确保电话、邮箱和深交所“互动易”平台等多个沟通交流平台的服务渠道畅通，及时回答全部投资者的疑问，并将投资者的反馈有效传递到公司管理层，尊重并保障投资者，特别是中小投资者的合法权益。

（二）对员工负责

公司始终坚持“以人为本”的人才观念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升和个人职业发展。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，构建和谐稳定的劳资关系，为员工缴纳五险一金及提供其他日常福利。

（三）对供应商和客户负责

公司注重与供应商及客户关系的维护，始终坚持互利共赢的原则，加强与供应商、客户的全面合作，

旨在建立长期稳定的原材料供应和成品销售渠道。公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系及 ISO14001:2015 环境管理体系认证, 公司所有产品经 SGS 等权威机构检测, 达到欧盟 WEEE/ROHS 的环保要求。公司把控产品质量, 为客户提供优质的服务, 形成了完整的产业链和销售服务体系, 提高客户满意度, 切实履行对合作伙伴的社会责任。

(四) 对环境资源可持续发展负责

公司坚持做好环境保护、节能降耗等工作, 坚持绿色、低碳和可持续的环境理念, 公司在生产过程中严格遵守国家和地方的法律法规。

(五) 其他社会责任

报告期内, 公司积极支持公司所在地的社区疫情防控工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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
深圳华祥荣正电子有限公司系公司客户，2014年5月至2015年6月累计拖欠货款109.11万元。容大公司对华祥荣正进行了起诉。	109.11	否	已判决	容大公司胜诉	华祥荣正破产申报债权	2016年12月05日	巨潮资讯网：首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
武平县通成电子科技有限公司系公司客户，2013年1月至2013年12月，该公司共欠公司货款167.07万元。梅州市瑞祺电子科技有限公司系公司客户，自2011年起向本公司采购油墨，武平通成为其贷款提供担保。2012年11月至2013年11月，梅州瑞祺共欠公司货款144.48万元。综上所述，累计拖欠货款311.55万元。容大公司对武平通成进行了起诉。	311.55	否	已判决	容大公司胜诉	终本执行	2016年12月05日	巨潮资讯网：首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

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

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

1、公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买牛国春、袁毅、李慧、石立会共4人合计持有的广东高仕电研科技有限公司100%股权相关事宜的说明。

(1) 根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年1月26日出具的《证券初始登记确认书》，容大感光向牛国春、袁毅、李慧、石立会发行的可转换公司债券的初始登记手续已办理完毕，经登记的证券类型为可转换公司债券，证券简称为容大定转，证券代码为124019，证券数量为1,248,000。

(2) 根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年1月15日出具的《股份登记申请受理确认书》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已经受理容大感光向本次交易对方发行股份的登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入容大感光的股东名册。容大感光本次向牛国春、袁毅、李慧、石

立会发行新股数量为753,349.00股，发行后容大感光总股为156,753,349.00股。

(3) 受向特定对象发行可转换公司债券政策变动及市场环境变化的影响，2021年7月16日，公司召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议审议通过《关于取消资产重组募集配套资金的议案》，公司独立董事发表意见，同意取消配套融资发行。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金之定向可转换公司债券发行结果暨登记完成的公告	2021年01月26日	巨潮资讯网（公告编号：2021-003）
深圳市容大感光科技股份有限公司 发行股份、可转换公司债券及支付现金 购买资产并募集配套资金实施情况报告书暨新增股份上市公告书	2021年01月28日	巨潮资讯网（公告编号：2021-005）及上市公告书
关于取消资产重组募集配套资金的公告	2021年07月16日	巨潮资讯网（公告编号：2021-047）

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司为积极推进战略布局，提升公司综合实力，于2021年8月13日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司拟在广东省珠海市投资设立全资子公司珠海市容大感光科技有限公司，注册资本3,000万元人民币。具体内容详见2021年8月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-053）。

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	77,935,954	49.96%	753,349		15,737,862	-17,433,621	-942,410	76,993,544	40.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,935,954	49.96%	753,349		15,737,862	-17,433,621	-942,410	76,993,544	40.93%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	77,935,954	49.96%	753,349		15,737,862	-17,433,621	-942,410	76,993,544	40.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	78,064,046	50.04%			15,612,807	17,433,621	33,046,428	111,110,474	59.07%
1、人民币普通股	78,064,046	50.04%			15,612,807	17,433,621	33,046,428	111,110,474	59.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	156,000,000	100.00%	753,349		31,350,669	0	32,104,018	188,104,018	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司向特定对象牛国春发行467,077股股份、向袁毅发行180,804股股份、向李慧发行67,801股股份、向石立会发行37,667股股份，共计发行新股753,349.00股。2021年1月29日上述股份发行上市，本次发行后公司股本由156,000,000.00股增加至156,753,349.00股。

2、公司2020年权益分派方案以总股本156,753,349股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.8元(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增31,350,669股，转增后公司总股本由156,753,349.00股增加至188,104,018股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年12月8日，公司收到中国证券监督管理委员会于2020年12月1日出具的《关于同意深圳市容大感光科技股份有限公司向牛国春等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2020〕3240号），同意公司向牛国春发行467,077股股份、向袁毅发行180,804股股份、向李慧发行67,801股股份、向石立会发行37,667股股份、向牛国春发行773,760张可转换公司债券、向袁毅发行299,520张可转换公司债券、向李慧发行112,320张可转换公司债券、向石立会发行62,400张可转换公司债券购买相关资产的注册申请。

2、公司2020年年度权益分派方案已获公司2021年4月27日召开的第四届董事会第三次会议、2021年5月19日召开的2020年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司向特定对象发行股份于2021年1月29日上市，并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划转至相应股东账户。

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

报告期内公司总股本由期初的156,000,000股变更为期末的188,104,018股，对每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定的摊薄作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
牛国春	0	0	560,492	560,492	根据于高仕电研之发行股份、可转换公司债券及	截至子公司高仕电研2022年度专项审计报告出具

						支付现金购买资产协议约定	日
袁毅	0	0	216,965	216,965		根据于高仕电研之发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议约定	截至子公司高仕电研 2022 年度专项审计报告出具日
李慧	0	0	81,361	81,361		根据于高仕电研之发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议约定	截至子公司高仕电研 2022 年度专项审计报告出具日
石立会	0	0	45,200	45,200		根据于高仕电研之发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产协议约定	截至子公司高仕电研 2022 年度专项审计报告出具日
林海望	15,910,804		3,182,161	19,092,965		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
杨遇春	15,112,190		3,022,438	18,134,628		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
黄勇	15,112,189		3,022,438	18,134,627		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
刘启升	13,475,360		2,695,072	16,170,432		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
刘群英	14,528,017	17,433,621		0		高管锁定股	刘群英于 2020 年 12 月 24 日离任公司监事会主席，2021 年 6 月 24 日解除限售。
魏志均	3,290,638		658,128	3,948,766		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
蔡启上	276,412		55,283	331,695		高管锁定股	每年解锁所持公司股份总数的 25%
陈武	230,344		46,069	276,413		高管锁定股	每年解锁所持公

						司股份总数的 25%
合计	77,935,954	17,433,621	13,585,607	76,993,544	--	--

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								
容大感光	2021年01月15日	27.61	753,349	2021年01月29日	753,349		巨潮资讯网 (公告编号: 2021-005)	2021年01月28日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
容大定转	2021年01月13日	100元/张	1,248,000	2021年01月13日	1,248,000	2026年01月12日	巨潮资讯网 (公告编号: 2021-003)	2021年01月26日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司因发行股份、可转换公司债券及支付现金的方式，购买牛国春、袁毅、李慧、石立会持有的广东高仕电研科技有限公司100%的股权并募集配套资金，报告期内证券发行情况如下：

1、发行股份购买资产新增股份登记及上市情况

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2021年1月15日受理容大感光的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入容大感光的股东名册。容大感光本次非公开发行新股数量为753,349.00股，非公开发行后容大感光总股本为156,753,349.00股。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2021年1月29日。

详见公司于2021年1月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金之标的发行登记完成的公告》（公告编号：2021-007）。

2、新增定向可转债登记情况

2021年1月26日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本次定向发行可转债的登记，其中向牛国春发行773,760张可转债、向袁毅发行299,520张可转债、向李慧发行112,320张可转债、向石立会发行62,400张可转债，本次定向可转债的发行对象已正式列入容大感光的可转换债券持有人名册。定向可转债中文简称：容大定转；定向可转债代码：124019。票面金额100元/张，证券数量1,248,000张，发行规模12,480.00万元。定向可转债利率：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第

五年1.80%。定向可转债存续起止日为2021年1月13日至 2026年1月12日，定向可转债转股起止日为2022年1月13日至 2026年1月12日。

详见公司于2021年1月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金之定向可转换公司债券发行结果暨登记完成的公告》（公告编号：2021-003）。

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	32,797	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
林海望	境内自然人	13.53%	25,457,286	4,242,881	19,092,965	6,364,321	质押	12,600,000
杨遇春	境内自然人	12.85%	24,179,504	4,029,917	18,134,628	6,044,876		
黄勇	境内自然人	12.85%	24,179,502	4,029,917	18,134,627	6,044,875		
刘启升	境内自然人	10.76%	20,237,844	2,270,697	16,170,432	4,067,412		
刘群英	境内自然人	9.27%	17,433,621	2,905,604	0	17,433,621		
魏志均	境内自然人	2.80%	5,265,022	877,504	3,948,766	1,316,256		
上海言旭贸易有限公司	境内非国有法人	0.83%	1,564,332	281,22	0	1,564,332		
牛国春	境内自然人	0.30%	560,492	560,492	560,492	0		
王晓杰	境内自然人	0.27%	510,000	226,654	0	510,000		
蔡启上	境内自然人	0.23%	427,461	58,911	331,695	95,766		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林海望、黄勇、刘启升、杨遇春、刘群英为本公司的控股股东、实际控制人和一致行动人，存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘群英	17,433,621	人民币普通股	17,433,621
上海言旭贸易有限公司	1,564,332	人民币普通股	1,564,332
王晓杰	510,000	人民币普通股	510,000
沈同兵	313,800	人民币普通股	313,800
蔡彦	285,000	人民币普通股	285,000
陈如飞	206,040	人民币普通股	206,040
法国巴黎银行-自有资金	200,000	人民币普通股	200,000
沈国荣	198,287	人民币普通股	198,287
李军	195,000	人民币普通股	195,000
林森	180,000	人民币普通股	180,000
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和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林海望、黄勇、刘启升、杨遇春、刘群英为本公司的控股股东、实际控制人和一致行动人，存在关联关系。公司未知其它上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、王晓杰通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 510,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林海望	董事	现任	21,214,405		0	25,457,286			
黄勇	董事长、董事、总经理	现任	20,149,585		0	24,179,502			

杨遇春	董事、副总经理	现任	20,149,587		0	24,179,504			
刘启升	董事、副总经理	现任	17,967,147		1,302,132	20,237,844			
蔡启上	董事、副总经理、董事会秘书	现任	368,550		110,566	427,461			
牛国春	董事	现任	0		0	560,492			
曾一龙	独立董事	现任	0		0	0			
张瑾	独立董事	现任	0		0	0			
卢北京	独立董事	现任	0		0	0			
董建华	监事会主席	现任	0		0	0			
魏志均	监事	现任	4,387,518		0	5,265,022			
颜秀峰	职工监事	现任	0		0	0			
陈武	副总经理	现任	307,125		0	368,550			
曾大庆	财务总监	现任	0		0	0			
晏凯	副总经理	现任	0		0	0			
合计	--	--	84,543,917	0	1,412,698	100,675,661	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

公司于2021年1月26日完成向牛国春、袁毅、李慧、石立会定向发行1,248,000张可转换公司债券（债券代码：124019，债券简称：容大定转）的登记工作。

根据《深圳市容大感光科技股份有限公司发行可转换公司债券、股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（注册稿）》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，公司发生除权除息事宜时，可转债的转股价格须相应调整。公司于2021年5月28日完成2020年年度权益分配实施方案，同日，容大定转的转股价格由27.61元/股调整为22.94元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	牛国春	境内自然人	773,760	77,376,000.00	62.00%
2	袁毅	境内自然人	299,520	29,952,000.00	24.00%
3	李慧	境内自然人	112,320	11,232,000.00	9.00%
4	石立会	境内自然人	62,400	6,240,000.00	5.00%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，公司负债情况、资信情况未发生重大变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	187.81%	178.42%	9.39%
资产负债率	48.41%	49.39%	-0.98%
速动比率	156.14%	153.64%	2.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	22,191,725.96	21,373,422.46	3.83%
EBITDA 全部债务比	14.57%	22.55%	-7.98%
利息保障倍数	174.06		
现金利息保障倍数	152.87		
EBITDA 利息保障倍数	222.14		

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：深圳市容大感光科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	84,464,536.37	53,216,741.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		18,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		194,000.00
应收账款	307,409,543.53	286,645,984.79
应收款项融资	201,424,402.57	203,203,607.96
预付款项	3,984,803.40	2,487,667.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	395,217.71	326,724.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	121,745,815.52	91,515,588.41

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,545,050.08	3,347,863.46
流动资产合计	721,969,369.18	658,938,178.45
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	29,951,511.13	29,576,063.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	141,485,064.28	144,427,896.55
在建工程	11,091,078.88	10,400,865.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,564,572.73	26,355,920.73
开发支出		
商誉	128,117,613.97	128,117,613.97
长期待摊费用	4,634,640.36	4,479,925.46
递延所得税资产	6,885,126.48	6,186,445.56
其他非流动资产	4,235,979.46	2,918,897.46
非流动资产合计	351,965,587.29	352,463,628.68
资产总计	1,073,934,956.47	1,011,401,807.13
流动负债：		
短期借款		
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	141,355,843.57	145,909,330.29

应付账款	156,651,980.23	111,021,185.15
预收款项	1,233,884.19	237,200.00
合同负债	1,423,358.90	506,243.82
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	11,183,619.78	12,294,944.16
应交税费	6,743,306.37	8,248,449.84
其他应付款	65,628,437.06	91,048,253.36
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		
其他流动负债	185,036.66	61,397.36
流动负债合计	384,405,466.76	369,327,003.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	124,974,720.00	
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	9,033,624.19	3,986,712.55
递延所得税负债	1,439,447.36	1,439,447.36
其他非流动负债		124,800,000.00
非流动负债合计	135,447,791.55	130,226,159.91
负债合计	519,853,258.31	499,553,163.89
所有者权益：		

股本	188,104,018.00	156,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	98,072,919.79	100,006,168.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,416,796.98	22,057,218.88
一般风险准备		
未分配利润	244,487,963.39	233,785,255.79
归属于母公司所有者权益合计	554,081,698.16	511,848,643.24
少数股东权益		
所有者权益合计	554,081,698.16	511,848,643.24
负债和所有者权益总计	1,073,934,956.47	1,011,401,807.13

法定代表人：黄勇

主管会计工作负责人：黄勇

会计机构负责人：曾大庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	47,506,529.56	41,773,864.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	256,251,914.69	247,542,979.45
应收款项融资	193,427,116.16	195,306,650.00
预付款项	1,537,541.08	1,440,212.75
其他应收款	181,030.54	31,464.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	60,279,604.54	44,364,929.53
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	78,160.21	
流动资产合计	559,261,896.78	530,460,100.54
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	422,486,307.42	420,636,116.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,839,556.63	10,071,075.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	152,451.32	171,718.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	806,726.55	1,008,408.09
递延所得税资产	4,895,152.21	4,034,718.97
其他非流动资产	561,400.00	342,000.00
非流动资产合计	439,741,594.13	436,264,036.99
资产总计	999,003,490.91	966,724,137.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	141,355,843.57	145,909,330.29
应付账款	225,412,885.54	197,447,968.79
预收款项		
合同负债	1,423,358.90	141,134.52
应付职工薪酬	3,963,466.32	5,760,125.04
应交税费	4,004,402.48	4,667,219.33

其他应付款	61,656,140.84	88,225,569.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	185,036.66	18,347.48
流动负债合计	438,001,134.31	442,169,694.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	124,974,720.00	
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	9,033,624.19	3,986,712.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		124,800,000.00
非流动负债合计	134,008,344.19	128,786,712.55
负债合计	572,009,478.50	570,956,407.44
所有者权益：		
股本	188,104,018.00	156,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	99,645,648.06	101,578,896.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,416,796.98	22,057,218.88
未分配利润	115,827,549.37	116,131,614.37
所有者权益合计	426,994,012.41	395,767,730.09
负债和所有者权益总计	999,003,490.91	966,724,137.53

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	362,572,875.22	234,189,274.09
其中：营业收入	362,572,875.22	234,189,274.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	333,427,240.88	207,656,378.87
其中：营业成本	254,357,113.11	165,654,399.39
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	1,702,716.83	1,241,237.64
销售费用	29,255,473.58	18,164,532.71
管理费用	29,795,543.80	11,003,140.54
研发费用	18,360,274.49	11,814,608.18
财务费用	-43,880.93	-221,539.59
其中：利息费用	174,720.00	
利息收入	326,934.94	370,303.73
加：其他收益	2,645,006.92	1,302,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	953,606.62	7,753.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,322,392.86	-1,149,618.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-945,358.04	-898,458.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	30,476,496.98	25,794,572.61
加: 营业外收入	339,824.55	413,699.99
减: 营业外支出	579,748.12	9,479.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	30,236,573.41	26,198,793.35
减: 所得税费用	5,634,019.78	3,373,840.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	24,602,553.63	22,824,953.16
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	24,602,553.63	22,824,953.16
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	24,602,553.63	22,824,953.16
2.少数股东损益		
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	24,602,553.63	22,824,953.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,602,553.63	22,824,953.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	0.13	0.12

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：黄勇

主管会计工作负责人：黄勇

会计机构负责人：曾大庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	288,874,633.03	227,354,459.40
减：营业成本	225,936,853.28	173,251,790.54
税金及附加	897,399.52	939,746.65
销售费用	19,701,953.64	15,289,393.64
管理费用	13,968,654.21	5,272,955.54
研发费用	13,469,037.24	10,016,463.71
财务费用	-40,827.44	-152,281.08
其中：利息费用	174,720.00	
利息收入	299,946.59	284,084.89

加：其他收益	1,516,000.00	1,287,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	375,447.32	7,753.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-511,219.95	-1,021,231.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-178,089.97	-345,781.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,143,699.98	22,664,130.93
加：营业外收入	261,450.66	347,050.72
减：营业外支出	410,114.15	4,109.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,995,036.49	23,007,072.33
减：所得税费用	2,399,255.47	3,451,060.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,595,781.02	19,556,011.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,595,781.02	19,556,011.47
（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	13,595,781.02	19,556,011.47
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	165,257,956.42	96,984,115.79
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	227,283.70	167,308.53
收到其他与经营活动有关的现金	9,203,796.66	2,492,199.79
经营活动现金流入小计	174,689,036.78	99,643,624.11
购买商品、接受劳务支付的现金	53,189,962.10	30,217,300.46
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	53,951,706.19	35,027,538.18
支付的各项税费	21,425,581.69	17,290,605.33
支付其他与经营活动有关的现金	24,357,467.84	12,934,716.47
经营活动现金流出小计	152,924,717.82	95,470,160.44
经营活动产生的现金流量净额	21,764,318.96	4,173,463.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	447,157.54	8,219.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	486,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	47,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	47,933,157.54	20,008,219.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,775,869.20	10,848,470.07
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	4,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	29,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	40,775,869.20	30,848,470.07
投资活动产生的现金流量净额	7,157,288.34	-10,840,250.91

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,540,267.92	8,400,000.00
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	57,124.29	74,400.00
筹资活动现金流出小计	12,597,392.21	8,474,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,597,392.21	-8,474,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,324,215.09	-15,141,187.24
加：期初现金及现金等价物余额	34,429,794.29	35,416,938.98
六、期末现金及现金等价物余额	50,754,009.38	20,275,751.74

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	121,542,713.81	97,089,548.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,129,025.57	2,195,396.34
经营活动现金流入小计	128,671,739.38	99,284,945.07
购买商品、接受劳务支付的现金	68,505,338.23	58,762,455.19
支付给职工以及为职工支付的现金	26,776,257.41	21,394,878.63
支付的各项税费	10,020,571.87	10,043,029.92
支付其他与经营活动有关的现金	14,264,503.18	8,108,260.09
经营活动现金流出小计	119,566,670.69	98,308,623.83

经营活动产生的现金流量净额	9,105,068.69	976,321.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		8,219.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,008,219.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,698,591.22	64,020.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,698,591.22	20,064,020.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,698,591.22	-55,800.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,540,267.92	8,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	57,124.29	74,400.00
筹资活动现金流出小计	12,597,392.21	8,474,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,597,392.21	-8,474,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,190,914.74	-7,553,879.60
加：期初现金及现金等价物余额	22,986,917.31	23,955,069.56
六、期末现金及现金等价物余额	13,796,002.57	16,401,189.96

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	156,000,000.00				100,006,168.57				22,057,218.88		233,785,255.79		511,848,643.24		511,848,643.24
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	156,000,000.00				100,006,168.57				22,057,218.88		233,785,255.79		511,848,643.24		511,848,643.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,104,018.00				-1,933,248.78				1,359,578.10		10,702,707.60		42,233,054.92		42,233,054.92
（一）综合收益总额											24,602,553.63		24,602,553.63		24,602,553.63
（二）所有者投入和减少资本	753,349.00				29,417,420.22								30,170,769.22		30,170,769.22
1. 所有者投入的普通股	753,349.00				20,046,651.00								20,800,000.00		20,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					9,370,								9,370,		9,370,

入所有者权益的金额				769.22								769.22		769.22
4. 其他														
(三)利润分配								1,359,578.10		-13,899,846.03		-12,540,267.93		-12,540,267.93
1. 提取盈余公积								1,359,578.10		-1,359,578.10				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,540,267.93		-12,540,267.93		-12,540,267.93
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	31,350,669.00			-31,350,669.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,350,669.00			-31,350,669.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	188,104,018.00			98,072,919.79				23,416,796.98		244,487,963.39		554,081,698.16		554,081,698.16

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	120,000,000.00				136,006,168.57				17,869,055.36		189,542,890.53		463,418,114.46		463,418,114.46
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	120,000,000.00				136,006,168.57				17,869,055.36		189,542,890.53		463,418,114.46		463,418,114.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00				-36,000,000.00				1,955,601.15		12,469,352.01		14,424,953.16		14,424,953.16
（一）综合收益总额											22,824,953.16		22,824,953.16		22,824,953.16
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配								1,955,601.15		-10,355,601.15		-8,400,000.00		-8,400,000.00
1. 提取盈余公积								1,955,601.15		-1,955,601.15				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,400,000.00		-8,400,000.00		-8,400,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	36,000,000.00				-36,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00				-36,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	156,000,000.00				100,006,168.57			19,824,656.51		202,012,242.54		477,843,067.62		477,843,067.62

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	156,000,000.00				101,578,896.84				22,057,218.88	116,131,614.37		395,767,730.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	156,000,000.00				101,578,896.84				22,057,218.88	116,131,614.37		395,767,730.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	32,104,018.00				-1,933,248.78				1,359,578.10	-304,065.00		31,226,282.32
（一）综合收益总额										13,595,781.02		13,595,781.02
（二）所有者投入和减少资本	753,349.00				29,417,420.22							30,170,769.22
1. 所有者投入的普通股	753,349.00				20,046,651.00							20,800,000.00
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					9,370,769.22							9,370,769.22
4. 其他												
（三）利润分配									1,359,578.10	-13,899,846.02		-12,540,267.92
1. 提取盈余公积									1,359,578.10	-1,359,578.10		
2. 对所有者（或										-12,540,267.92		-12,540,267.92

股东)的分配										,267.92		7.92
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	31,350,669.00				-31,350,669.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,350,669.00				-31,350,669.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	188,104,018.00				99,645,648.06				23,416,796.98	115,827,549.37		426,994,012.41

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	120,000,000.00				137,578,896.84				17,869,055.36	86,838,142.72		362,286,094.92
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				137,578,896.84				17,869,055.36	86,838,142.72		362,286,094.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	36,000,000.00				-36,000,000.00				1,955,601.15	9,200,410.32		11,156,011.47
(一)综合收益总额										19,556,011.47		19,556,011.47
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,955,601.15	-10,355,601.15		-8,400,000.00
1. 提取盈余公积									1,955,601.15	-1,955,601.15		
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,400,000.00		-8,400,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	36,000,000.00				-36,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00				-36,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	156,000,000.00				101,578,896.84				19,824,656.51	96,038,553.04		373,442,106.39

三、公司基本情况

公司概况

深圳市容大感光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2011年10月17日由深圳市容大电子材料有限公司整体变更设立。公司的企业法人营业执照注册号：91440300279247966X。2016年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业-化学原料和化学制品制造业类。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数18,810.40万股，注册资本为18,810.40万元，注册地：深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道71-5号301（1-3层）。总部地址：深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道71-5号301（1-3层）。

本公司主要经营活动为：一般经营项目：印制线路板专用油墨、光刻材料及其配套化学品的研发，精细化工产品的购销；从事货物及技术进出口业务(以上均不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品及化学试剂，不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目)；许可经营项目：普通货运。

本公司无母公司，本公司系林海望先生、黄勇先生、刘启升先生、杨遇春先生、刘群英女士共同控制。本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

合并财务报表范围

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
惠州市容大油墨有限公司
苏州市容大感光科技有限公司
惠州市容大感光科技有限公司
广东高仕电研科技有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月内不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“10、金融工具”、“39、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

本公司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：

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

本公司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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，本公司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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

的金融负债。

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

12、应收账款

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

15、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、半成品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货

的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有

的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	3、5、10	5	31.67、19、9.5
研发设备	年限平均法	4、5、10	5	23.75、19、9.5
生产设备	年限平均法	5、10	5	19、9.5
办公设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19
其他	年限平均法	10	5	9.5

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

定借款费用的资本化金额。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	5	直线摊销法	预计使用年限	软件
土地使用权	50	直线摊销法	预计使用年限	土地使用权
专利权	20	直线摊销法	预计使用年限	专利权
商标使用权	10	直线摊销法	预计使用年限	商标使用权

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债

表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销；

2. 摊销年限

装修费的摊销年限为整个受益期。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

自2020年1月1日起的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能

合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

- (1) 国内销售：公司按约定将货物送至客户指定地点进行交付，客户对货物进行数量签收和质量验收，双方对交付货物情况进行对账，然后公司以双方核对一致的对账单为依据确认收入。
- (2) 国外销售：公司根据客户的订单要求，通过海关报关出口，取得报关单、提单后确认收入。

40、政府补助

1. 类型

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

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

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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

(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

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
深圳市容大感光科技股份有限公司	15%
惠州市容大感光科技有限公司	25%
苏州市容大感光科技有限公司	20%
惠州市容大感光科技有限公司	25%
广东高仕电研科技有限公司	15%

2、税收优惠

1、深圳市容大感光科技股份有限公司于2020年12月11日时取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202144202124；根据《企业所得税法》第二十八条规定，公司2020年度执行15%的企业所得税率。

2、广东高仕电研科技有限公司于2019年12月2日时取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR201944001630；根据《企业所得税法》第二十八条规定，广东高仕电研科技有限公司2020年度执行15%的企业所得税率。

3、苏州市容大感光科技有限公司为小微企业，根据关《于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、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	43,252.05	14,319.57
银行存款	50,710,757.33	34,415,474.72
其他货币资金	33,710,526.99	18,786,947.35
合计	84,464,536.37	53,216,741.64

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,000,000.00
其中：		
债券投资		18,000,000.00
其中：		
合计		18,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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
商业承兑票据		200,000.00

坏账准备		-6,000.00
合计		194,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						200,000.00	100.00%	6,000.00	3.00%	194,000.00
其中：										
合计						200,000.00	100.00%	6,000.00		194,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	6,000.00		6,000.00			0.00
合计	6,000.00		6,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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	17,291,923.08	5.11%	17,291,923.08	100.00%		16,062,399.50	5.07%	16,062,399.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	321,340,370.75	94.89%	13,930,827.22	4.34%	307,409,543.53	300,448,591.45	94.93%	13,802,606.66	4.59%	286,645,984.79

其中：										
合计	338,632,293.83	100.00%	31,222,750.30		307,409,543.53	316,510,990.95	100.00%	29,865,006.16		286,645,984.79

按单项计提坏账准备：17,291,923.08

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
深圳市腾达丰电子有限公司	5,020,813.84	5,020,813.84	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
东莞市品升电子有限公司	3,862,941.72	3,862,941.72	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳诚和电子实业有限公司	1,115,470.58	1,115,470.58	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
武平县通成电子科技有限公司	1,113,054.00	1,113,054.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳华祥荣正电子有限公司	1,091,126.40	1,091,126.40	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
梅州市瑞祺电子科技有限公司	931,253.00	931,253.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
淮安世迈科技有限公司	717,475.00	717,475.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
东莞市镒联鑫电子有限公司	480,611.63	480,611.63	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
惠州市和信达线路板有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
惠州科翰发电子有限公司	366,318.10	366,318.10	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳市新济达光电科技有限公司	277,700.00	277,700.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
韶关好特利电子有限公司	274,605.70	274,605.70	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳兴启发电路板有限公司	239,890.00	239,890.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
东莞市博创亿电路有限公司	158,300.00	158,300.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
天津市铠亿精印科技有限公司	146,600.00	146,600.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
珠海联创中祺电子科技	140,119.01	140,119.01	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼

有限公司				难, 进行诉讼
湖南中好科技有限公司	109,200.00	109,200.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
湖北美亚迪精密电路有限公司	108,003.68	108,003.68	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
佛山市成诺电子有限公司	105,480.00	105,480.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
福建连城盛威高科开发有限公司	86,144.00	86,144.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
温州市永盛电子技术有限公司	81,758.42	81,758.42	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
江西鼎峰电子科技股份有限公司	73,800.00	73,800.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
深圳市金美邦科技有限公司	71,680.00	71,680.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
广州南沙经济技术开发区胜得电路板有限公司	66,880.00	66,880.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
深圳市赛科斯通电路有限公司	62,938.00	62,938.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
东莞迅恒电子科技有限公司	54,110.00	54,110.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
武汉凯迪思特科技有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
广州创兴电子科技有限公司	37,930.00	37,930.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
东莞市汉西光电科技有限公司	24,280.00	24,280.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
南京瑞科特电路板有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
汕头市锐科高新科技股份有限公司	5,440.00	5,440.00	100.00%	客户资金紧张, 回款困难, 进行诉讼
合计	17,291,923.08	17,291,923.08	--	--

按单项计提坏账准备: 17,291,923.08

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
			4.34%	

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 13,930,827.22

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期及 1 天-180 天	303,107,718.99	9,093,231.57	3.00%
181 天-360 天	14,421,825.43	1,442,182.54	10.00%
361 天-540 天	638,760.43	255,504.17	40.00%
541 天-720 天	160,784.84	128,627.87	80.00%
721 以上	3,011,281.06	3,011,281.06	100.00%
合计	321,340,370.75	13,930,827.22	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	317,852,215.92
1 天-180 天	303,180,486.99
181 天-360 天	14,671,728.93
1 至 2 年	2,476,364.35
2 至 3 年	634,300.11
3 年以上	17,669,413.45
3 至 4 年	7,309,442.54

4 至 5 年	2,306,993.71
5 年以上	8,052,977.20
合计	338,632,293.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	16,062,399.50	1,404,878.58	175,355.00			17,291,923.08
按组合计提坏账准备	13,802,606.66	128,220.56	0.00			13,930,827.22
合计	29,865,006.16	1,533,099.14	175,355.00	0.00		31,222,750.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建连城盛威高科开发有限公司	52,600.00	银行公户转账
深圳前海众一科技有限公司	35,500.00	银行公户转账
江门市新光速电子有限公司	33,950.00	银行公户转账
万诺（番禺）线路板有限公司	15,000.00	银行公户转账
深圳市优速电子科技有限公司	15,000.00	银行公户转账
惠州市富嘉辉电子有限公司	11,930.00	银行公户转账
湖北荣宝电子科技有限公司	7,900.00	银行公户转账
珠海市鸿兴达电子有限公司	3,475.00	银行公户转账
合计	175,355.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通深南电路有限公司	20,755,471.43	6.13%	622,664.14
江西旭昇电子有限公司	9,856,365.20	2.91%	383,585.28
胜宏科技（惠州）股份有限公司	6,811,509.97	2.01%	204,345.30
江门崇达电路技术有限公司	6,202,060.40	1.83%	186,061.81
奥士康科技股份有限公司	5,250,514.67	1.55%	157,515.44
			1,554,171.97
合计	48,875,921.67	14.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	201,424,402.57	203,203,607.96
合计	201,424,402.57	203,203,607.96

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	203,203,607.96	269,283,923.33	271,079,858.76	-16,730.04	201,424,402.57	22,475.93
合计	203,203,607.96	269,283,923.33	271,079,858.76	-16,730.04	201,424,402.57	22,475.93

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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	3,384,803.40	84.80%	2,486,667.42	99.96%
1 至 2 年	600,000.00	15.20%	1,000.00	0.04%
合计	3,984,803.40	--	2,487,667.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客户	金额	占总金额比例
EDISPLAY SOLUTIONS CORP.	600,000.00	15.06%
深圳市世纪天源仪器有限公司	558,000.00	14.00%
立信会计师事务所（特殊普通合伙人）	429,245.28	10.77%
中石化深圳石油分公司加油卡	334,940.31	8.41%
深圳市艺术品居装饰有限公司	330,000.00	8.28%
小计	2,252,185.59	56.52%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	395,217.71	326,724.77
合计	395,217.71	326,724.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
押金保证金	644,531.00	645,981.00
其他	266,247.02	208,925.32
合计	910,778.02	854,906.32

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	528,181.55			528,181.55
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	28,900.46			28,900.46
本期转回	41,521.70			41,521.70
2021 年 6 月 30 日余额	515,560.31			515,560.31

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）	209,541.07
1 天-180 天	193,489.69
181 天-360 天	16,051.38
1 至 2 年	51,943.95
2 至 3 年	143,616.00
3 年以上	505,677.00
3 至 4 年	202,207.00
4 至 5 年	8,866.00
5 年以上	294,604.00
合计	910,778.02

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	
坏账准备	528,181.55	28,900.46	41,521.70			515,560.31
合计	528,181.55	28,900.46	41,521.70			515,560.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市福宁工业有限公司	押金	220,511.00	721 以上	24.21%	220,511.00
广东省广州市南沙区榄核镇平稳股份合作经济联合社	押金	200,000.00	361 天-540 天	21.96%	40,000.00
惠州大亚湾开发区住房和规划建设局	保证金	109,900.00	721 天以上	12.07%	109,900.00
惠州市克拉实业有限公司	押金	37,500.00	541 天-720 天	4.12%	15,000.00
广东联合电子粤通卡备付金	押金	26,000.00	721 以上	2.85%	26,000.00
合计	--	593,911.00	--	65.21%	411,411.00

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	36,115,532.68	459,057.65	35,656,475.03	26,768,890.93	407,478.87	26,361,412.06
在产品	3,715,385.20		3,715,385.20	767,719.44		767,719.44
库存商品	12,273,609.58	891,388.45	11,382,221.13	15,927,040.85	585,843.59	15,341,197.26
周转材料	4,251,760.68		4,251,760.68	2,870,316.41		2,870,316.41
发出商品	64,931,302.57	1,404,917.72	63,526,384.85	42,749,102.97	816,683.32	41,932,419.65
半成品	3,213,588.63		3,213,588.63	4,242,523.59		4,242,523.59
合计	124,501,179.34	2,755,363.82	121,745,815.52	93,325,594.19	1,810,005.78	91,515,588.41

(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	407,478.87	51,578.82				459,057.65
库存商品	585,843.59	305,544.82				891,388.45
发出商品	816,683.32	588,234.40				1,404,917.72
合计	1,810,005.78	945,358.04				2,755,363.82

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证、留抵进项税额	2,545,050.08	3,347,863.46
合计	2,545,050.08	3,347,863.46

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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											
二、联营企业											
宁夏沃凯 珑新材料 有限公司	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	
小计	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	
合计	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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**(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**

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,485,064.28	144,427,896.55
合计	141,485,064.28	144,427,896.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备及其他	生产设备	研发设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	112,224,631.79	7,495,341.22	56,966,649.67	15,529,172.75	4,148,052.18	196,363,847.61
2.本期增加金额	172,815.53	91,054.35	662,780.39	724,938.97	3,007,485.77	4,659,075.01
(1) 购置	0.00	91,054.35	505,629.95	724,938.97	3,007,485.77	4,329,109.04
(2) 在建工程转入	172,815.53	0.00	157,150.44	0.00	0.00	329,965.97
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	2,150.00	0.00	0.00	1,463,132.41	1,465,282.41
(1) 处置或报废	0.00	2,150.00	0.00	0.00	1,463,132.41	1,465,282.41
4.期末余额	112,397,447.32	7,584,245.57	57,629,430.06	16,254,111.72	5,692,405.54	199,557,640.21
二、累计折旧						
1.期初余额	21,224,184.00	3,357,798.34	16,896,639.95	7,639,587.99	2,817,740.78	51,935,951.06
2.本期增加金额	2,534,357.32	266,261.43	3,073,381.47	801,648.51	282,793.42	6,958,442.15
(1) 计提	2,534,357.32	266,261.43	3,073,381.47	801,648.51	282,793.42	6,958,442.15
3.本期减少金额	0.00	2,042.50	0.00	0.00	819,774.78	821,817.28
(1) 处置或报废	0.00	2,042.50	0.00	0.00	819,774.78	821,817.28
4.期末余额	23,758,541.32	3,622,017.27	19,970,021.42	8,441,236.50	2,280,759.42	58,072,575.93
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	88,638,906.00	3,962,228.30	37,659,408.64	7,812,875.22	3,411,646.12	141,485,064.28
2.期初账面价值	91,000,447.79	4,137,542.88	40,070,009.72	7,889,584.76	1,330,311.40	144,427,896.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	65,181,117.46	产权证申请中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,091,078.88	10,400,865.14
合计	11,091,078.88	10,400,865.14

(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
惠州感光生产基地工程	11,091,078.88		11,091,078.88	10,400,865.14		10,400,865.14
合计	11,091,078.88		11,091,078.88	10,400,865.14		10,400,865.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
惠州感光生产基地工程	184,900,000.00	10,400,865.14	1,262,632.99	572,419.25		11,091,078.88	74.41%	已基本完成，暂未办理竣工结算，部分设备未安装完成				
合计	184,900,000.00	10,400,865.14	1,262,632.99	572,419.25		11,091,078.88	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

工程累计投入占比、工程进度情况与预算差异原因为预算目前未进行更新。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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	合计
----	----

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	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	19,837,775.44	5,330,660.57		4,725,849.76	1,830,907.26	31,725,193.03
2.本期增加金额					66,037.74	66,037.74
(1) 购置					66,037.74	66,037.74
(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	19,837,775.44	5,330,660.57		4,725,849.76	1,896,945.00	31,791,230.77
二、累计摊销						
1.期初余额	4,246,295.28	300,318.88		644,434.04	178,224.10	5,369,272.30
2.本期增加 金额	196,788.30	150,159.48		322,217.04	188,220.92	857,385.74
(1) 计提	196,788.30	150,159.48		322,217.04	188,220.92	857,385.74
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,443,083.58	450,478.36		966,651.08	366,445.02	6,226,658.04
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	15,394,691.86	4,880,182.21		3,759,198.68	1,530,499.98	25,564,572.73
2.期初账面 价值	15,591,480.16	5,030,341.69		4,081,415.72	1,652,683.16	26,355,920.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

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		
广东高仕电研科 技术有限公司	128,117,613.97					128,117,613.97
合计	128,117,613.97					128,117,613.97

(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		
广东高仕电研科 技术有限公司	128,117,613.97					128,117,613.97
合计	128,117,613.97					128,117,613.97

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

广东高仕电研科技有限公司主营业务明确，其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入，符合资产组的相关要件，因此将广东高仕电研科技有限公司认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试

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：

广东高仕电研科技有限公司可回收金额按照预计未来现金流量现值确定。未来现金流量基于公司的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，并采用 13.24% 的折现率。该资产组超过 5 年的现金流量采用稳定的永续现金流。

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	3,855,700.46	790,000.00	494,420.54	49,514.56	4,101,765.36
园林绿化	624,225.00		91,350.00		532,875.00
合计	4,479,925.46	790,000.00	585,770.54	49,514.56	4,634,640.36

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	2,755,363.82	550,856.76	1,810,005.78	373,340.68
内部交易未实现利润	1,035,461.90	162,770.93	4,015,911.80	606,480.26
信用减值准备	31,760,786.54	4,816,455.16	30,438,393.68	4,608,617.74
递延收益	9,033,624.19	1,355,043.63	3,986,712.55	598,006.88
合计	44,585,236.45	6,885,126.48	40,251,023.81	6,186,445.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,596,315.71	1,439,447.36	9,596,315.71	1,439,447.36
合计	9,596,315.71	1,439,447.36	9,596,315.71	1,439,447.36

(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		6,885,126.48		6,186,445.56
递延所得税负债		1,439,447.36		1,439,447.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,411,300.29	1,994,717.44
合计	2,411,300.29	1,994,717.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	1,994,717.44	1,994,717.44	
2026	416,582.85		
合计	2,411,300.29	1,994,717.44	--

其他说明：

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
预付设备款	4,235,979.46		4,235,979.46	2,918,897.46		2,918,897.46
合计	4,235,979.46		4,235,979.46	2,918,897.46		2,918,897.46

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

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	141,355,843.57	145,909,330.29
合计	141,355,843.57	145,909,330.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
1 年以内（含 1 年）	156,617,558.42	110,803,505.33
1 年以上	34,421.81	217,679.82
合计	156,651,980.23	111,021,185.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

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
1 年以内（含 1 年）	1,233,884.19	237,200.00
合计	1,233,884.19	237,200.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,410,259.33	506,243.82
1 年以上	13,099.57	
合计	1,423,358.90	506,243.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	12,294,944.16	47,048,567.89	48,159,892.27	11,183,619.78
二、离职后福利-设定提存计划		1,079,214.63	1,079,214.63	

合计	12,294,944.16	48,127,782.52	49,239,106.90	11,183,619.78
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	12,205,645.76	42,928,886.21	44,026,318.29	11,108,213.68
2、职工福利费		1,741,788.57	1,741,788.57	
3、社会保险费		622,818.20	622,818.20	
其中：医疗保险费		561,987.26	561,987.26	
工伤保险费		24,073.13	24,073.13	
生育保险费		36,757.81	36,757.81	
4、住房公积金		912,233.10	912,233.10	
5、工会经费和职工教育经费	89,298.40	842,841.81	856,734.11	75,406.10
合计	12,294,944.16	47,048,567.89	48,159,892.27	11,183,619.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,053,276.39	1,053,276.39	
2、失业保险费		25,938.24	25,938.24	
合计		1,079,214.63	1,079,214.63	

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	2,091,851.86	2,978,535.04
企业所得税	3,057,526.75	3,823,085.78
个人所得税	1,210,137.44	990,609.95
城市维护建设税	149,190.28	212,462.81
教育费附加	106,564.47	151,741.10
印花税	47,477.16	49,991.78

房产税	72,848.68	34,357.48
土地使用税	7,665.90	7,665.90
环境保护税	43.83	
合计	6,743,306.37	8,248,449.84

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	65,628,437.06	91,048,253.36
合计	65,628,437.06	91,048,253.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	664,770.91	6,718,693.36
代收代付款项	450.00	13,815.25
押金保证金	159,556.00	205,750.49
报销未付款	126,995.36	690,444.95

股权转让款	58,400,000.00	83,200,000.00
往来款	6,186,664.79	129,549.31
其他	90,000.00	90,000.00
合计	65,628,437.06	91,048,253.36

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销项税	185,036.66	61,397.36
合计	185,036.66	61,397.36

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：

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

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
容大定转	124,974,720.00	
合计	124,974,720.00	

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

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
容大定转	1,248,000,000.00	2021.1.13	5 年	1,248,000,000.00	0.00	1,248,000,000.00	174,720.00		0.00	124,974,720.00
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	3,986,712.55	5,250,000.00	203,088.36	9,033,624.19	技术研发经费和实验室项目经费
合计	3,986,712.55	5,250,000.00	203,088.36	9,033,624.19	--

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
深圳感光高分子材料工程实验室项目	3,986,712.55		203,088.36				3,783,624.19	与资产相关
重 2020N030 芯片专用高分辨 I 线正性光刻胶材料关键技术研发		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
重 2021057+5G 通讯基板用高性能感光阻焊油墨关键技术研发		250,000.00					250,000.00	与资产相关
合计	3,986,712.55	5,250,000.00	203,088.36				9,033,624.19	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款		124,800,000.00
合计		124,800,000.00

其他说明：

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	156,000,000.00	753,349.00		31,350,669.00		32,104,018.00	188,104,018.00

其他说明：

本期公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共计转增31,350,669股，发行新股753,349股。转增和发行新股后公司总股本将增加至188,104,018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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	97,931,271.50	20,046,651.00	31,350,669.00	86,627,253.50
其他资本公积	2,074,897.07	9,370,769.22		11,445,666.29
合计	100,006,168.57	29,417,420.22	31,350,669.00	98,072,919.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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	22,057,218.88	1,359,578.10		23,416,796.98
合计	22,057,218.88	1,359,578.10		23,416,796.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	233,785,255.79	189,542,890.53
调整后期初未分配利润	233,785,255.79	189,542,890.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,602,553.63	56,830,528.78
减：提取法定盈余公积	1,359,578.10	4,188,163.52
应付普通股股利	12,540,267.93	8,400,000.00
期末未分配利润	244,487,963.39	233,785,255.79

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	361,893,967.88	253,361,683.54	233,548,797.91	165,437,066.43
其他业务	678,907.34	218,197.82	640,476.18	217,332.96
合计	362,572,875.22	253,579,881.36	234,189,274.09	165,654,399.39

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

(1) 国内销售:公司按约定将货物送至客户指定地点进行交付,客户对货物进行数量签收和质量验收,双方对交付货物情况进行对账,然后公司以双方核对一致的对账单为依据确认收入。

(2) 国外销售:公司根据客户的订单要求,通过海关报关出口,取得报关单、提单后确认收入。

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

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	707,047.81	538,164.52
教育费附加	505,034.14	389,926.51
房产税	98,998.16	101,223.66
土地使用税	15,331.80	17,887.10
车船使用税	652.48	436.15
印花税	375,507.48	193,599.70
环保税	144.96	
合计	1,702,716.83	1,241,237.64

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	21,623,610.66	13,561,662.18
业务招待费	2,527,425.68	1,323,760.63
汽车费用	2,077,984.58	758,376.39
差旅费	2,100,126.12	1,752,265.69
租赁费	104,802.73	222,724.84
其他	461,869.89	210,500.05
业务宣传费	53,960.92	64,542.15
折旧费	194,762.08	222,387.96
广告费	109,230.69	43,532.82
办公费	1,700.23	4,780.00
合计	29,255,473.58	18,164,532.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	17,343,380.99	5,444,044.64
咨询费	3,423,500.76	587,324.86

折旧费	1,091,344.95	817,028.79
住房公积金	721,658.10	477,723.00
水电费	450,862.80	335,654.57
工会经费	829,079.46	447,071.23
社会保险费	1,375,678.41	306,887.09
无形资产摊销	857,385.74	245,192.34
垃圾处理费	0.00	
招待费	271,917.36	174,990.41
租赁费	227,686.34	240,199.02
汽车费用	118,933.36	49,469.40
差旅费	93,428.05	151,417.20
办公费	682,702.41	137,171.84
待摊费用摊销	248,696.95	325,862.84
董事会费及津贴	90,000.00	90,000.00
通讯费	52,936.58	53,999.73
职工教育经费	17,192.57	37,707.82
低值易耗品	107,194.71	16,668.11
其他	1,791,964.26	1,064,727.65
合计	29,795,543.80	11,003,140.54

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	10,927,561.30	6,806,044.37
材料费	4,007,870.82	2,273,213.89
折旧摊销	782,831.03	1,060,101.44
委托开发费	388,754.76	576,741.05
其他	1,180,351.57	373,913.96
水电费	253,007.76	198,328.01
差旅费	126,132.20	198,203.60
租赁物业费	373,150.85	179,340.16
试验测试费	247,279.97	148,721.70
专利服务费	73,334.23	

合计	18,360,274.49	11,814,608.18
----	---------------	---------------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	174,720.00	
减：利息收入	326,934.94	370,303.73
汇兑损益	-741.57	-2,222.07
手续费	98,901.79	88,813.04
其他	10,173.79	62,173.17
合计	-43,880.93	-221,539.59

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
PCB 阻焊油墨技术经费		15,000.00
工业企业规模成长奖励		300,000.00
2019 年研发资助第一批资助款		687,000.00
收到第 21 届中国专利获奖		300,000.00
收到公共就业人才服务中心招工补贴	5,000.00	
科技创新委员会研究开发资助款	1,000,000.00	
收到高新处报技术攻关面上项目深科技创新 2021124 号补助	500,000.00	
收到深圳科创委 2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨款（2021126 号）	516,000.00	
收到 2021 年企业研发投入补贴项目	200,000.00	
收到 2020 年深圳市知识产权配套奖励	200,000.00	
收到国家专利优秀奖配套奖励	100,000.00	
收到代工代训补贴款	103,500.00	
收到退回残疾人工资加计扣除	20,506.92	
合计	2,645,006.92	1,302,000.00

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	506,449.08	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	447,157.54	7,753.92
合计	953,606.62	7,753.92

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

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

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	12,621.24	49,318.55
应收账款坏账损失	-1,357,744.14	-1,178,996.48
应收款项融资减值损失	22,730.04	-19,940.57
合计	-1,322,392.86	-1,149,618.50

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损失	-945,358.04	-898,458.03
合计	-945,358.04	-898,458.03

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

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
政府补助	261,444.54	355,974.72	261,444.54
盘盈利得	1,511.51	57,721.12	1,511.51
其他	76,868.50	4.15	76,868.50
合计	339,824.55	413,699.99	339,824.55

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
深圳感光高 分子材料工 程实验室项 目	深圳市财政 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	203,088.36	202,874.34	与资产相关
国内发明专 利年费奖励 金		补助		是	否	7,000.00	16,000.00	与收益相关
收员工生育 津贴	社保局	补助		是	否	16,756.18		与收益相关
2021 年度宝 安区展位费 补贴	深圳市宝安区 工业和信息 化局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	29,600.00	53,280.00	与收益相关
2020 年度国 内外发明专 利资助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
2019 年企业 自主培训政	深圳市宝安区 职业训练	补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否		36,000.00	与收益相关

府补贴	局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
收到政府稳岗补贴	社保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		22,220.38	与收益相关
老旧车补贴	深圳市生态环境综合执法支队	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		25,600.00	与收益相关

其他说明：

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
非流动资产毁损报废损失	131,971.25		131,971.25
赞助支出	74,890.00	3,800.00	74,890.00
其他	372,886.87	5,679.25	372,886.87
合计	579,748.12	9,479.25	579,748.12

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	6,332,700.70	3,451,060.86
递延所得税费用	-698,680.92	-77,220.67
合计	5,634,019.78	3,373,840.19

(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	30,236,573.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,535,486.01
子公司适用不同税率的影响	-414,163.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-498,679.36
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	2,221,532.46
小微企业税收优惠	-210,156.29
所得税费用	5,634,019.78

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	423,199.75	264,132.48
政府补助	7,955,567.54	1,440,100.38
往来款	717,576.16	606,903.54
其他	107,453.21	181,063.39
合计	9,203,796.66	2,492,199.79

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
往来款	240,000.00	210,000.00
付现经营费用	23,971,837.06	12,640,887.54
银行手续费	115,471.33	80,103.93

其他	30,159.45	3,725.00
合计	24,357,467.84	12,934,716.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	47,000,000.00	20,000,000.00
合计	47,000,000.00	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	29,000,000.00	20,000,000.00
合计	29,000,000.00	20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
支付红利手续费	12,540.27	8,400.00
评估服务费		30,000.00
股份登记费	32,104.02	36,000.00
可转债登记费	12,480.00	
合计	57,124.29	74,400.00

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	24,602,553.63	22,824,953.16
加：资产减值准备	2,267,750.90	2,048,076.53
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	6,958,442.19	6,019,501.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	857,385.74	199,517.34
长期待摊费用摊销	585,770.54	467,499.54
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）	131,971.25	
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-43,880.93	-221,539.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-953,606.62	-7,753.92
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-698,680.92	-251,841.52
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）	-31,175,585.15	5,627,050.59
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-14,165,373.50	-12,037,447.98
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	33,286,830.82	-20,584,668.15
其他	110,741.01	90,116.05
经营活动产生的现金流量净额	21,764,318.96	4,173,463.67
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	50,754,009.38	20,275,751.74
减：现金的期初余额	34,429,794.29	35,416,938.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,324,215.09	-15,141,187.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,754,009.38	34,429,794.29
其中：库存现金	43,252.05	14,319.57
可随时用于支付的银行存款	50,710,757.33	34,415,474.72
三、期末现金及现金等价物余额	50,754,009.38	34,429,794.29

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：

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	33,710,526.99	银行承兑汇票保证金
应收票据	107,964,223.46	银行承兑汇票质押
合计	141,674,750.45	--

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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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
深圳感光高分子材料工程实验室项目	5,000,000.00	递延收益	203,088.36
PCB 阻焊油墨技术经费	300,000.00	递延收益	
收到国内发明专利年费奖励	7,000.00	营业外收入	7,000.00
收到陈庆庆生育津贴	8,378.09	营业外收入	8,378.09
收到李依玲生育津贴	8,378.09	营业外收入	8,378.09
收到 2020 年国内发明，国外发明专利资助	5,000.00	营业外收入	5,000.00
收到 2021 年第一批宝安区企业展位费补贴	29,600.00	营业外收入	29,600.00
收到社保局返还生育费补贴-陈冶	14,395.33	营业外收入	14,395.33
收到社保局返还生育费补贴-黄伟伟	1,510.00	营业外收入	1,510.00
收到社保局返还生育费补贴-何燕芳	13,615.87	营业外收入	13,615.87
收到公共就业人才服务中心招工补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
科技创新委员会研究开发资助款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收到高新处报技术攻关面上项目深科技创新 2021124 号补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
收到深圳科创委 2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨	516,000.00	其他收益	516,000.00

款（2021126 号）			
收到 2021 年企业研发投入补贴项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到 2020 年深圳市知识产权配套奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
收到国家专利优秀奖配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到代工代训补贴款	103,500.00	其他收益	103,500.00
收到退回残疾人工资加计扣除	20,506.92	其他收益	20,506.92

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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

单位：元

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

其他说明：

本期无此项合并发生

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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****(6) 其他说明****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**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州市容大油墨有限公司	惠州市	惠州市惠东县稔山镇海滨城	印刷电路板专用油墨及相关精细化学品	100.00%		同一控制下企业合并
苏州市容大感光科技有限公司	苏州市	吴江经济开发区泉宏路	印制电路板专用感光油墨、光刻材料、化工产品销售	100.00%		同一控制下企业合并
惠州市容大感光科技有限公司	惠州市	惠州大亚湾石化区 L3 地块	印刷电路板专用油墨及相关精细化学品	100.00%		投资设立
广东高仕电研科技有限公司	广州市	广州市南沙区榄核镇稳盈街	油墨及类似产品制造	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

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

(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

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	
宁夏沃凯珑新材料有限公司	宁夏银川	宁夏宁东企业总部大楼 14 楼 A1401 号	化工产品、化学试剂和助剂研发、生产、制造及销售	12.00%		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：

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：根据公司与宁夏沃凯珑新材料有限公司（以下简称“沃凯珑”）及其现有股东郭徐良、任华明、张卫东、吴坚、沈学樱、虞瑒瑒、孙燕、周克华、沈官方、宁夏即目新材料有限公司于2019年2月19日签订《关于投资宁夏沃凯珑新材料有限公司的增资协议》约定：公司对沃凯珑所有提交沃凯珑股东会的投票事宜均拥有投票权，其投票权相当于其所持股权比例。所有股东有权按照其持股比例投票及公司章程的规定进行沃凯珑股东会决策事宜。并对下列事宜享有一票否决权：（1）沃凯珑合并、分立、解散或者变更公司形式；（2）沃凯珑向股东或第三人提供借款、担保；（3）沃凯珑利润分配方案和弥补亏损方案；（4）沃凯珑年度财务预算方案、决算方案；（5）沃凯珑与关联方发生的单笔交易额超过100万元的重大交易；（6）沃凯珑董事、监事的报酬事项；（7）出售或以其他方式处置沃凯珑单笔金额在100万元以上的重要资产；（8）沃凯珑核心专有技术或其他知识产权的转让及许可。

持有20%以下表决权但具有重大影响的依据：公司对沃凯持股比例为12%，除上述说明的表决权事项外，《关于投资宁夏沃凯珑新材料有限公司的增资协议》约定：增资完成后，沃凯珑成立组建董事会，共设5个董事席位，容大感光取得一个董事席位。综上判断，容大感光对沃凯珑具有重大影响。

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：

(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

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

其他说明

沃凯珑2021年上半年的净利润和综合收益总额为3,128,727.63元

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	29,951,511.13	29,576,063.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	506,449.08	

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1. 信用风险

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

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

2. 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付票据	141,355,843.57				141,355,843.57
应付账款	156,617,558.42	34,421.81			156,651,980.23
其他应付款	65,458,881.06	74,556.00	15,000.00	80,000.00	65,628,437.06
应付债券			124,974,720.00		124,974,720.00
合计	363,432,283.05	108,977.81	124,989,720.00	80,000.00	488,610,980.86

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计

应付票据	145,909,330.29				145,909,330.29
应付账款	111,021,185.15				111,021,185.15
其他应付款	90,842,502.87		205,750.49		91,048,253.36
其他非流动负债				124,800,000.00	124,800,000.00
合计	223,808,521.44		192,139.68		224,000,661.12

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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本公司报告期内无外汇风险、利率风险和其他价格风险。

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	--	--	--	--
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
- 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
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司系林海望先生、黄勇先生、刘启升先生、杨遇春先生、刘群英女士共同控制。本企业最终控制方是。
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节“九、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节“九、在其他主体中的权益”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁夏沃凯珑新材料有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

黄勇	董事长、董事、自然人股东
林海望	董事、自然人股东
刘启升	董事、自然人股东
杨遇春	董事、自然人股东
蔡启上	董事、自然人股东
牛国春	董事、自然人股东
卢北京	独立董事
曾一龙	独立董事
张瑾	独立董事
董建华	监事
魏志均	监事、自然人股东
颜秀峰	监事
曾大庆	财务总监
陈武	副总经理、自然人股东
晏凯	副总经理
刘群英	实际控制人之一、自然人股东

其他说明

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
宁夏沃凯珑新材料有限公司	原材料采购	15,339,822.87			7,221,238.81

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,147,179.00	2,639,500.00

(8) 其他关联交易

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
预付款项	宁夏沃凯珑新材料有限公司			18,526.70	
应付款项	宁夏沃凯珑新材料有限公司	401,473.30			

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

本公司报告期内无关联方承诺；

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,370,769.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,370,769.22

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2021年6月30日，公司股东股份被质押情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数（股）	质押开始日期	质押到期日	质权人	占所持公司股份比例	用途
林海望	是	3,600,000	2020年10月9日	2021年10月9日	深圳担保集团有限公司	14.14%	个人资金需求
林海望	是	1,800,000	2020年10月26日	2021年10月26日	深圳市高新投集团有限公司	7.07%	个人资金需求
林海望	是	6,364,320	2021年1月18日	2023年1月18日	红塔证券股份有限公司	25.00%	个人资金需求
林海望	是	835,680	2021年1月18日	2023年1月18日	红塔证券股份有限公司	3.28%	个人资金需求
合计		12,600,000				49.49%	

说明：林海望先生为公司实际共同控制人之一。截止2021年6月30日，林海望先生持有本公司股份数量为25,457,286股，占公司总股本的13.53%；累计处于质押状态的股份为12,600,000股，占其所持公司股份的49.49%，占公司总股本的6.70%。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,409,197.12	4.09%	11,409,197.12	100.00%		10,346,326.54	3.84%	10,346,326.54	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,409,197.12	4.09%	11,409,197.12	100.00%		10,346,326.54	3.84%	10,346,326.54	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	267,549,694.53	95.91%	11,297,779.84	4.22%	256,251,914.69	259,374,564.14	96.16%	11,831,584.69	4.56%	247,542,979.45
其中：										
整个存续期内预期信用损失率计提坏账准备	252,761,180.50	90.61%	11,297,779.84	4.47%	241,463,400.66	241,130,514.99	89.40%	11,831,584.69	4.91%	229,298,930.30
采用个别认定法计提坏账准备	14,788,514.03	5.30%			14,788,514.03	18,244,049.15	6.76%			18,244,049.15
合计	278,958,891.65	100.00%	22,706,976.96		256,251,914.69	269,720,890.68	100.00%	22,177,911.23		247,542,979.45

按单项计提坏账准备：11,409,197.12

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
东莞市品升电子有限公司	3,862,941.72	3,862,941.72	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳诚和电子实业有限公司	1,115,470.58	1,115,470.58	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
武平县通成电子科技有限公司	1,113,054.00	1,113,054.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳华祥荣正电子有限公司	1,091,126.40	1,091,126.40	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
梅州市瑞祺电子科技有限公司	931,253.00	931,253.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
淮安世迈科技有限公司	717,475.00	717,475.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
东莞市镒联鑫电子有限公司	480,611.63	480,611.63	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
惠州市和信达线路板有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
惠州科翰发电子有限公司	366,318.10	366,318.10	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼

深圳市新济达光电科技有限公司	277,700.00	277,700.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
深圳兴启发电路板有限公司	239,890.00	239,890.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
天津市铠亿精印科技有限公司	146,600.00	146,600.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
珠海联创中祺电子科技有限公司	140,119.01	140,119.01	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
湖南中好科技有限公司	109,200.00	109,200.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
湖北美亚迪精密电路有限公司	108,003.68	108,003.68	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
韶关好特利电子有限公司	87,640.00	87,640.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
福建连城盛威高科开发有限公司	86,144.00	86,144.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
武汉凯迪思特科技有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
广州创兴电子科技有限公司	37,930.00	37,930.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
东莞市汉西光电科技有限公司	24,280.00	24,280.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
南京瑞科特电路板有限公司	14,000.00	14,000.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
汕头市锐科高新科技股份有限公司	5,440.00	5,440.00	100.00%	客户资金紧张，回款困难，进行诉讼
合计	11,409,197.12	11,409,197.12	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 11,297,779.84

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	240,042,803.79	7,201,284.11	3.00%
181 天-360 天	9,350,413.83	935,041.38	10.00%

361 天-540 天	334,030.43	133,612.17	40.00%
541 天-720 天	30,451.39	24,361.11	80.00%
721 以上	3,003,481.06	3,003,481.06	100.00%
合计	252,761,180.50	11,297,779.84	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	264,236,265.15
0-180 天	252,767,152.10
181-360 天	11,469,113.05
1 至 2 年	2,020,030.90
2 至 3 年	631,300.11
3 年以上	12,071,295.49
3 至 4 年	1,793,083.00
4 至 5 年	2,237,393.71
5 年以上	8,040,818.78
合计	278,958,891.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,346,326.54	1,115,470.58	52,600.00			11,409,197.12
整个存续期（720 天）内预期信用	11,831,584.69		533,804.85			11,297,779.84

损失率计提坏账准备						
合计	22,177,911.23	1,115,470.58	586,404.85			22,706,976.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建连城盛威高科开发有限公司	52,600.00	银行公户转账
合计	52,600.00	--

确定原坏账准备的依据及其合理性:客户资金紧张,回款困难,进行诉讼。转回或收回原因:催收回款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	20,755,471.43	7.44%	622,664.14
客户二	14,044,628.59	5.03%	
客户三	9,856,365.20	3.53%	383,585.28
客户四	6,811,509.97	2.44%	204,345.30
客户五	6,202,060.40	2.22%	186,061.81
合计	57,670,035.59	20.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	181,030.54	31,464.15
合计	181,030.54	31,464.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(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
押金保证金	296,831.00	298,281.00
往来款		
其他	230,051.83	96,881.22
合计	526,882.83	395,162.22

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	363,698.07			363,698.07
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	23,675.92			23,675.92
本期转回	41,521.70			41,521.70
2021 年 6 月 30 日余额	345,852.29			345,852.29

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）	176,873.88
1 天-180 天	160,822.50
181 天-360 天	16,051.38
1 至 2 年	14,443.95
2 至 3 年	30,972.00
3 年以上	304,593.00
3 至 4 年	2,207.00
4 至 5 年	8,082.00
5 年以上	294,304.00

合计	526,882.83
----	------------

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	
整个存续期内预期信用损失率计提坏账准备	363,698.07	23,675.92	41,521.70			345,852.29
合计	363,698.07	23,675.92	41,521.70			345,852.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	392,534,796.29		392,534,796.29	391,060,052.27		391,060,052.27
对联营、合营企业投资	29,951,511.13		29,951,511.13	29,576,063.81		29,576,063.81
合计	422,486,307.42		422,486,307.42	420,636,116.08		420,636,116.08

(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		
惠州市容大油墨有限公司	27,060,052.27					27,060,052.27	
苏州市容大感光科技有限公司	13,000,000.00	614,476.68				13,614,476.68	
惠州市容大感光科技有限公司	143,000,000.00	860,267.34				143,860,267.34	
广东高仕电研科技有限公司	208,000,000.00					208,000,000.00	
合计	391,060,052.27	1,474,744.02				392,534,796.29	

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏沃凯 珑新材料 有限公司	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	
小计	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	
合计	29,576,06 3.81			375,447.3 2						29,951,51 1.13	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,690,187.33	225,879,854.36	227,089,754.65	173,194,191.68
其他业务	184,445.70	56,998.92	264,704.75	57,598.86
合计	288,874,633.03	225,936,853.28	227,354,459.40	173,251,790.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

(1) 国内销售：公司按约定将货物送至客户指定地点进行交付，客户对货物进行数量签收和质量验收，双方对交付货物情况进行对账，然后公司以双方核对一致的对账单为依据确认收入。

(2) 国外销售：公司根据客户的订单要求，通过海关报关出口，取得报关单、提单后确认收入。

(3) 租赁收入：公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，确认为租赁相关收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	375,447.32	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		7,753.92
合计	375,447.32	7,753.92

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,935,972.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	447,157.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,889.31	
减：所得税影响额	441,413.22	
合计	2,410,827.67	--

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	4.56%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

【此页为《深圳市容大感光科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文》之签字、盖章页，无正文】

深圳市容大感光科技股份有限公司

法定代表人：黄勇

2021年8月30日