

深圳市深科达智能装备股份有限公司

审计报告

大华审字[2020]0012903 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertifiedPublicAccountants (SpecialGeneralPartnership)

深圳市深科达智能装备股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2020年6月30日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并股东权益变动表	5-8
	母公司资产负债表	9-10
	母公司利润表	11
	母公司现金流量表	12
	母公司股东权益变动表	13-16
	财务报表附注	1-156

审计报告

大华审字[2020]0012903 号

深圳市深科达智能装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市深科达智能装备股份有限公司（以下简称深科达）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深科达 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 存货跌价准备的计提

2. 收入确认

（一）存货跌价准备的计提

关键审计事项适用的会计年度：2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度及 2017 年度。

1. 事项描述

如财务报告附注四、15 和附注六、注释 6 所述，2020 年 6 月至 2017 年期末结存存货净额分别为 147,175,877.99 元、156,445,719.77 元、157,314,692.36 元、116,994,190.85 元，占资产总额的 20.41%、22.05%、25.50%、23.73%。

期末存货余额占总资产比例较高，期末存货跌价准备的计提涉及管理层判断，因此我们将存货跌价准备的计提认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的计提所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与评价管理层与存货减值相关的内部控制，并测试关键控制运行的有效性。

(2) 实施存货监盘程序，检查存货的存放地点、存放状态和数量，以及仓库的管理情况等，检查是否存在呆滞物料。

(3) 获取期末存货库龄分析表，检查是否存在库龄较大的存货，

并了解相关原因及处理，复核存货流动性情况。

(4)执行存货计价测试并复核生产成本计算，检查期末存货结存数量、金额的合理性与准确性。

(5)对管理层估计的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，如抽样检查期后已销售的部分存货、销售费用以及相关的税金等，评估管理层估计的合理性。

(6)执行期末存货减值测试，检查存货跌价准备计提的充分性。

(7)评估管理层对存货减值的披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为存货跌价准备的计提确认符合深科达的会计政策。

(二) 收入确认

关键审计事项适用的会计年度：2020年1-6月、2019年度、2018年度及2017年度。

1. 事项描述

深科达主要从事平板显示器件、摄像头模组及其相关零部件生产设备的研发、制造、销售和服务。如财务报告附注四、29及30和附注六、注释31所述，深科达2020年6月至2017年度确认的营业收入为人民币194,886,163.80元、471,936,166.13元、455,315,627.99元、308,890,946.18元，其中主营业务收入占营业收入比重分别为98.35%、99.74%、99.70%、99.52%。鉴于营业收入是深科达的关键业绩指标之一，可能存在为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且申报期内收入规模增长较快，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对营业收入所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与评价收入确认相关的内部控制，并测试关键内部控制运行的有效性。

(2) 对于国内销售业务，从记录的收入交易中选取样本，核对发票、销售出库单，并检查产品运单及客户确认的验收单等内外部证据，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(3) 对于出口销售业务，抽样检查收入交易相应的发票、销售出库单、报关单等，以检查营业收入的真实性。

(4) 对主要客户进行实地走访、函证，对未回函的样本执行替代测试，确认深科达账面收入确认金额是否真实、准确和完整。

(5) 抽样检查销售回款的银行单据。

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入抽样，执行截止测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(7) 评估管理层对收入确认的披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合深科达的会计政策。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，深科达管理层负责评估深科达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深科达、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深科达的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致

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

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

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

2. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

5. 就深科达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审

计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

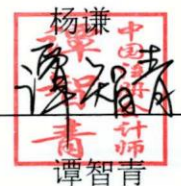
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年八月三十一日

合并资产负债表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注六	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	注释1	126,329,059.34	172,639,398.54	192,403,065.08	144,353,653.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	注释2	59,905,120.92	42,616,014.94	19,031,291.76	30,010,581.80
应收账款	注释3	290,755,438.12	274,258,951.16	206,075,229.76	152,797,647.07
应收款项融资					
预付款项	注释4	4,838,173.97	2,673,512.94	5,091,200.98	5,242,688.00
其他应收款	注释5	4,428,945.63	4,990,369.37	5,166,105.50	11,668,334.82
存货	注释6	147,175,877.99	156,445,719.77	157,314,692.36	116,994,190.85
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	注释7	6,307,218.87	473,816.58	5,324,293.55	5,585,306.00
流动资产合计		639,739,834.84	654,097,783.30	590,405,878.99	466,652,401.71
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	注释8	15,801,002.16	13,730,194.99	10,232,497.83	11,093,084.73
在建工程	注释9	2,345,227.85	746,867.31	118,788.00	701,333.34
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	注释10	27,578,034.56	25,177,380.58	254,038.62	271,282.40
开发支出					
商誉	注释11	4,922,278.14	4,922,278.14	4,922,278.14	4,922,278.14
长期待摊费用	注释12	3,851,380.06	4,837,974.74	5,147,569.56	5,549,370.81
递延所得税资产	注释13	7,925,128.86	6,037,978.41	5,882,478.27	3,911,626.19
其他非流动资产	注释14	19,000,000.00			
非流动资产合计		81,423,051.63	55,452,674.17	26,557,650.42	26,448,975.61
资产总计		721,162,886.47	709,550,457.47	616,963,529.41	493,101,377.32

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）


编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	注释15	47,550,000.00	22,047,138.04	28,591,705.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	注释16	93,504,295.41	77,431,656.89	87,340,252.04	92,064,313.03
应付账款	注释17	121,785,409.22	167,975,643.41	122,271,793.27	69,586,048.73
预收款项	注释18		14,279,905.75	11,265,579.59	10,127,176.97
合同负债	注释19	14,096,885.61			
应付职工薪酬	注释20	9,642,635.87	8,522,123.11	9,671,873.14	6,552,145.65
应交税费	注释21	8,308,703.37	11,088,226.26	3,395,573.20	9,563,905.14
其他应付款	注释22	4,136,561.17	6,958,104.35	4,868,597.60	3,098,682.23
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	注释23	1,506,170.82	333,042.80	973,340.10	489,368.76
其他流动负债	注释24	1,832,595.13			
流动负债合计		302,363,256.60	308,635,840.61	268,378,714.69	191,481,640.51
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
其中：永续债					
长期应付款	注释25	539,182.73			969,061.53
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	注释26	1,173,125.93	1,225,020.85	1,441,424.49	720,121.04
递延所得税负债				4,598.71	
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,712,308.66	1,225,020.85	1,446,023.20	1,689,182.57
负债合计		304,075,565.26	309,860,861.46	269,824,737.89	193,170,823.08
股东权益：					
股本	注释27	60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
其中：永续债					
资本公积	注释28	132,090,278.86	132,090,278.86	132,090,278.86	132,091,270.53
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	注释29	19,039,594.31	19,039,594.31	14,338,684.66	10,398,828.61
未分配利润	注释30	189,567,048.96	175,228,486.39	129,361,366.79	89,129,834.99
归属于母公司股东权益合计		401,476,922.13	387,138,359.56	336,570,330.31	292,399,934.13
少数股东权益		15,610,399.08	12,551,236.45	10,568,461.21	7,530,620.11
股东权益合计		417,087,321.21	399,689,596.01	347,138,791.52	299,930,554.24
负债和股东权益总计		721,162,886.47	709,550,457.47	616,963,529.41	493,101,377.32

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入	注释31	194,886,163.80	471,936,166.13	455,315,627.99	308,890,946.18
减：营业成本	注释31	115,804,107.27	293,114,005.48	284,117,791.81	190,323,666.15
税金及附加	注释32	661,550.46	2,222,877.85	3,294,808.77	2,554,529.63
销售费用	注释33	27,964,749.14	55,135,146.58	53,932,223.89	28,306,142.34
管理费用	注释34	14,466,771.59	34,013,959.92	27,333,286.90	22,445,418.84
研发费用	注释35	24,829,517.85	47,623,992.75	43,081,423.33	34,393,346.32
财务费用	注释36	564,184.18	1,250,671.07	1,387,916.56	3,922,151.41
其中：利息费用		719,495.98	1,364,477.29	784,896.72	3,013,018.82
其中：利息收入		433,551.00	652,578.37	750,306.36	404,429.57
加：其他收益	注释37	9,661,212.67	27,191,784.78	25,573,112.17	15,665,927.13
投资收益	注释39	250,637.38	401,025.59	531,868.29	5,036,318.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
其中：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					
公允价值变动收益					
信用减值损失	注释40	-4,257,216.98	-7,162,746.58		
资产减值损失	注释41	-1,906,556.80	-1,739,337.93	-17,853,056.91	-6,534,902.04
资产处置收益	注释42	-6,575.09	-30,658.04	-116,717.50	-
二、营业利润		14,336,784.49	57,235,580.30	50,303,382.78	41,113,034.83
加：营业外收入	注释43	669,079.42	314,664.43	539,516.24	283,750.34
减：营业外支出	注释44	266,817.23	1,909,388.52	1,034,035.92	648,856.81
三、利润总额		14,739,046.68	55,640,856.21	49,808,863.10	40,747,928.36
减：所得税费用	注释45	-798,678.52	2,901,666.26	3,281,649.82	3,507,966.31
四、净利润		15,537,725.20	52,739,189.95	46,527,213.28	37,239,962.05
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润					
(一) 按经营持续性分类					
持续经营净利润		15,537,725.20	52,739,189.95	46,527,213.28	37,239,962.05
终止经营净利润					
(二) 按所有权归属分类					
归属于母公司所有者的净利润		14,338,562.57	50,889,295.01	44,171,387.85	36,019,807.55
少数股东损益		1,199,162.63	1,849,894.94	2,355,825.43	1,220,154.50
五、其他综合收益的税后净额					
归属于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净变动额					
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 其他债权投资公允价值变动					
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益					
10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产					
11. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		15,537,725.20	52,739,189.95	46,527,213.28	37,239,962.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,338,562.57	50,889,295.01	44,171,387.85	36,019,807.55
归属于少数股东的综合收益总额		1,199,162.63	1,849,894.94	2,355,825.43	1,220,154.50
七、每股收益：					
(一) 基本每股收益		0.24	0.84	0.73	0.63
(二) 稀释每股收益		0.24	0.84	0.73	0.63

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-2-1-11

合并现金流量表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

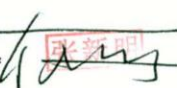
项目	附注六	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		141,069,178.90	404,559,256.62	439,519,071.55	282,032,699.35
收到的税费返还		7,573,080.44	17,095,966.81	21,070,517.79	14,777,745.14
收到其他与经营活动有关的现金	注释46	7,900,178.08	14,700,428.89	15,589,231.23	8,953,477.66
经营活动现金流入小计		156,542,437.42	436,355,652.32	476,178,820.57	305,763,922.15
购买商品、接受劳务支付的现金		117,321,821.27	248,479,901.46	280,987,478.56	157,493,766.42
支付给职工以及为职工支付的现金		49,808,026.85	97,978,370.88	89,837,251.03	66,524,713.44
支付的各项税费		15,804,243.33	26,689,142.43	35,149,259.65	25,319,140.25
支付其他与经营活动有关的现金	注释46	23,055,498.71	49,507,392.29	44,435,022.74	28,032,132.51
经营活动现金流出小计		205,989,590.16	422,654,807.06	450,409,011.98	277,369,752.62
经营活动产生的现金流量净额		-49,447,152.74	13,700,845.26	25,769,808.59	28,394,169.53
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		88,000,000.00	103,000,000.00	196,000,000.00	28,336,273.00
取得投资收益收到的现金		250,637.38	401,025.59	531,868.29	25,852.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,400.00		280,791.96	3,000.00
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	注释46	-			450,000.00
投资活动现金流入小计		88,260,037.38	103,401,025.59	196,812,660.25	28,815,125.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,232,523.29	31,991,632.82	1,968,594.53	4,720,047.45
投资支付的现金		88,000,000.00	100,000,000.00	199,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金	注释46	-			125,806.80
投资活动现金流出小计		110,232,523.29	131,991,632.82	200,968,594.53	24,845,854.25
投资活动产生的现金流量净额		-21,972,485.91	-28,590,607.23	-4,155,934.28	3,969,270.80
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		1,860,000.00	140,000.00	681,024.00	125,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,860,000.00	140,000.00	681,024.00	1,350,000.00
取得借款收到的现金		46,000,000.00	16,847,138.04	30,891,705.75	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释46	21,110,673.25	42,067,830.85	36,100,185.67	13,669,949.30
筹资活动现金流入小计		68,970,673.25	59,054,968.89	67,672,915.42	224,569,949.30
偿还债务支付的现金		3,650,000.00	19,500,000.00	2,300,000.00	139,334,960.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		727,575.62	1,364,477.29	854,503.99	3,074,990.18
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	注释46	47,000,186.87	37,269,537.24	43,366,185.62	40,725,567.87
筹资活动现金流出小计		51,377,762.49	58,134,014.53	46,520,689.61	183,135,518.05
筹资活动产生的现金流量净额		17,592,910.76	920,954.36	21,152,225.81	41,434,431.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,308.00	-88,793.88	-684,333.39	-442,262.09
五、现金及现金等价物净增加额		-53,802,419.89	-14,057,601.49	42,081,766.73	73,355,609.49
加：期初现金及现金等价物余额		136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50	34,897,858.01
六、期末现金及现金等价物余额		82,475,212.85	136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

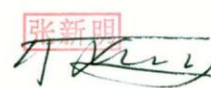
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 深圳市深特光电股份有限公司

2020年1-6月

项目	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计			
	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	未分配利润
一、上年年末余额	60,780,000.00		132,090,278.86				19,039,594.31	175,228,486.39	12,551,236.45	399,689,596.01
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、本年年初余额	60,780,000.00		132,090,278.86				19,039,594.31	175,228,486.39	12,551,236.45	399,689,596.01
三、本年增减变动金额										
(一) 综合收益总额										
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年年末余额	60,780,000.00		132,090,278.86				19,039,594.31	189,567,048.96	15,610,399.08	417,087,321.21

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市深科技创业投资股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

	2019年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	归属于母公司股东权益 其他综合收益 专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	60,780,000.00		132,090,278.86			14,338,684.66	129,361,366.79	10,568,461.21	347,138,791.52
加：会计政策变更							-321,265.76	-7,119.70	-328,385.46
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
三、本年年初余额	60,780,000.00		132,090,278.86			14,338,684.66	129,040,101.03	10,561,341.51	346,810,406.06
三、本年年末余额						4,700,909.65	46,188,385.36	1,989,894.94	52,879,189.95
(一) 综合收益总额							50,889,295.01	1,849,894.94	52,739,189.95
(二) 股东投入和减少资本								140,000.00	140,000.00
1. 股东投入的普通股								140,000.00	140,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							4,700,909.65	-4,700,909.65	-
2. 对股东的分配							4,700,909.65	-4,700,909.65	-
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本年年末余额	60,780,000.00		132,090,278.86			19,039,594.31	175,228,486.39	12,551,236.45	399,689,596.01

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市森科达智能装备股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

2018年度

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	60,780,000.00		132,091,270.53				7,530,620.11	89,129,834.99	299,930,564.24
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、本年初余额	60,780,000.00		132,091,270.53				7,530,620.11	89,129,834.99	299,930,564.24
三、本年增减变动金额			-991.67				3,037,841.10	40,231,531.80	47,208,237.28
(一) 综合收益总额									
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本年年末余额	60,780,000.00		132,090,278.86				10,568,461.21	129,361,366.79	347,138,791.52

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市深智达智能装备股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

2017年度

项目	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计			
	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	未分配利润
一、上年年末余额	50,780,000.00		17,351,368.97				6,883,682.41	56,625,173.64	5,040,367.17	136,680,592.19
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、本年初余额	50,780,000.00		17,351,368.97				6,883,682.41	56,625,173.64	5,040,367.17	136,680,592.19
三、本年增减变动金额	10,000,000.00		114,739,901.56				3,515,146.20	32,504,661.35	2,490,252.94	163,249,962.05
(一) 综合收益总额								36,019,807.55	1,220,154.50	37,239,962.05
(二) 股东投入和减少资本	10,000,000.00		114,739,901.56						1,270,098.44	126,010,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00		114,550,000.00						1,460,000.00	126,010,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他			189,901.56						-189,901.56	
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							3,515,146.20	-3,515,146.20		
2. 对股东的分配							3,515,146.20	-3,515,146.20		
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本年年末余额	60,780,000.00		132,091,270.53				10,398,828.61	89,129,834.99	7,530,620.11	299,930,554.24

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		107,513,023.26	159,906,813.93	180,176,717.16	141,651,225.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		45,057,518.78	31,671,621.35	13,488,621.10	26,186,238.14
应收账款	注释1	256,445,030.81	247,688,697.85	194,358,887.51	142,601,184.69
应收款项融资		-	-	-	-
预付款项		4,286,954.68	2,380,058.55	4,778,558.01	5,032,429.78
其他应收款	注释2	52,194,487.90	27,566,326.47	10,646,681.64	16,496,248.40
存货		108,139,996.16	129,134,194.12	138,117,950.99	106,429,407.35
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		5,593,178.98	394,793.08	2,024,778.92	5,251,304.38
流动资产合计		579,230,190.57	598,742,505.35	543,592,195.33	443,648,038.31
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	注释3	30,461,536.00	30,461,536.00	28,461,536.00	15,400,000.00
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		13,627,587.79	11,476,998.81	8,318,539.44	9,552,942.89
在建工程					701,333.34
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		3,150,105.66	500,610.32	254,038.62	271,282.40
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		3,487,305.68	4,369,953.85	4,913,147.34	5,209,657.54
递延所得税资产		4,902,175.88	4,150,473.54	5,053,328.53	3,104,036.17
其他非流动资产					
非流动资产合计		55,628,711.01	50,959,572.52	47,000,589.93	34,239,252.34
资产总计		634,858,901.58	649,702,077.87	590,592,785.26	477,887,290.65

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十四	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		33,950,000.00	20,649,745.83	28,591,705.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		93,504,295.41	74,573,558.39	86,075,907.62	90,257,703.03
应付账款		88,119,672.53	143,765,445.07	115,135,778.15	69,150,095.73
预收款项			12,314,729.95	10,199,491.85	9,109,679.26
合同负债		10,328,762.58			
应付职工薪酬		7,012,953.25	6,180,465.96	6,170,682.89	4,871,696.72
应交税费		5,091,974.94	8,089,749.75	2,555,750.81	8,738,174.09
其他应付款		3,724,736.52	5,485,790.20	9,539,656.92	2,878,394.51
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		1,506,170.82	333,042.80	588,175.20	-
其他流动负债		1,342,739.13			
流动负债合计		244,581,305.18	271,392,527.95	258,857,149.19	185,005,743.34
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
其中：永续债					
长期应付款		539,182.73			588,175.20
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		373,125.93	425,020.85	551,424.49	507,721.04
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		912,308.66	425,020.85	551,424.49	1,095,896.24
负债合计		245,493,613.84	271,817,548.80	259,408,573.68	186,101,639.58
股东权益：					
股本		60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
其中：永续债					
资本公积		131,901,368.97	131,901,368.97	131,901,368.97	131,901,368.97
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		19,039,594.31	19,039,594.31	14,338,684.66	10,398,828.61
未分配利润		177,644,324.46	166,163,565.79	124,164,157.95	88,705,453.49
股东权益合计		389,365,287.74	377,884,529.07	331,184,211.58	291,785,651.07
负债和股东权益总计		634,858,901.58	649,702,077.87	590,592,785.26	477,887,290.65

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）


企业法定代表人：



主管会计工作/主管会计工作负责人



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	注释4	151,292,873.20	402,341,874.26	404,641,626.26	284,578,403.47
减：营业成本	注释4	90,929,076.30	251,533,318.38	257,146,321.07	177,080,658.55
税金及附加		505,606.41	1,874,240.75	2,958,155.70	2,383,371.23
销售费用		22,333,309.79	46,963,858.31	47,523,387.10	24,910,663.30
管理费用		10,472,997.64	27,186,853.43	23,523,459.95	20,382,753.26
研发费用		20,048,355.81	39,893,705.35	37,847,789.43	31,326,931.91
财务费用		255,740.62	1,024,524.45	1,040,913.15	3,903,378.78
其中：利息费用		387,815.58	1,225,352.99	741,813.43	2,996,469.18
其中：利息收入		400,137.61	615,635.27	969,346.97	396,981.25
加：其他收益		8,893,363.43	25,827,255.73	24,838,542.11	15,400,646.38
投资收益	注释5	157,808.22	284,166.67	510,046.54	5,036,318.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
其中：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					
公允价值变动收益					
信用减值损失		-3,827,804.78	-6,299,738.19		
资产减值损失		-1,401,224.83	-1,729,658.45	-17,638,613.77	-5,915,433.85
资产处置收益		-	-1,785.50	-147,375.54	
二、营业利润		10,569,928.67	51,945,613.85	42,164,199.20	39,112,177.22
加：营业外收入		632,479.37	236,002.91	523,712.52	263,745.34
减：营业外支出		264,317.18	1,903,078.43	962,940.51	646,973.09
三、利润总额		10,938,090.86	50,278,538.33	41,724,971.21	38,728,949.47
减：所得税费用		-542,667.81	3,269,441.82	2,326,410.70	3,577,487.43
四、净利润		11,480,758.67	47,009,096.51	39,398,560.51	35,151,462.04
（一）持续经营净利润		11,480,758.67	47,009,096.51	39,398,560.51	35,151,462.04
（二）终止经营净利润					
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净变动额					
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 其他债权投资公允价值变动					
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益					
10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产					
11. 其他					
六、综合收益总额		11,480,758.67	47,009,096.51	39,398,560.51	35,151,462.04
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



张新明

母公司现金流量表

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		117,713,552.44	371,779,875.21	403,705,674.22	274,135,467.55
收到的税费返还		7,221,682.85	15,555,055.98	20,094,003.79	14,777,745.14
收到其他与经营活动有关的现金		27,426,898.46	12,394,077.42	19,437,375.08	8,898,343.59
经营活动现金流入小计		152,362,133.75	399,729,008.61	443,237,053.09	297,811,556.28
购买商品、接受劳务支付的现金		99,811,688.82	237,592,753.33	268,725,583.16	149,151,020.81
支付给职工以及为职工支付的现金		37,437,954.70	78,553,176.64	77,678,892.41	59,795,742.73
支付的各项税费		13,354,049.25	23,589,380.88	30,911,091.50	24,395,979.25
支付其他与经营活动有关的现金		63,506,412.84	66,010,462.06	40,201,422.90	30,653,019.71
经营活动现金流出小计		214,110,105.61	405,745,772.91	417,516,989.97	263,995,762.50
经营活动产生的现金流量净额		-61,747,971.86	-6,016,764.30	25,720,063.12	33,815,793.78
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		50,000,000.00	70,000,000.00	196,000,000.00	28,336,273.00
取得投资收益收到的现金		253,044.30	284,166.67	510,046.54	25,852.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-1,785.50	311,450.00	3,000.00
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		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		50,253,044.30	70,282,381.17	196,821,496.54	28,365,125.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,513,342.88	6,830,390.37	1,194,428.66	4,485,473.82
投资支付的现金		50,000,000.00	70,000,000.00	196,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,000,000.00	13,061,536.00	4,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	-	-	125,806.80
投资活动现金流出小计		53,013,342.88	78,830,390.37	210,255,964.66	28,811,280.62
投资活动产生的现金流量净额		-2,760,298.58	-8,548,009.20	-13,434,468.12	-446,155.57
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	124,550,000.00
取得借款收到的现金		31,000,000.00	15,949,745.83	30,891,705.75	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,110,673.25	41,687,779.95	35,439,075.67	13,669,949.30
筹资活动现金流入小计		52,110,673.25	57,637,525.78	66,330,781.42	223,219,949.30
偿还债务支付的现金		1,750,000.00	20,000,000.00	2,300,000.00	139,334,960.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,186.20	1,225,352.99	854,503.99	3,074,990.18
支付其他与筹资活动有关的现金		46,470,361.37	35,770,862.28	42,501,044.53	39,684,657.87
筹资活动现金流出小计		48,623,547.57	56,996,215.27	45,655,548.52	182,094,608.05
筹资活动产生的现金流量净额		3,487,125.68	641,310.51	20,675,232.90	41,125,341.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,487.48	89,359.83	-684,040.59	-442,262.09
五、现金及现金等价物净增加额		-60,995,657.28	-13,834,103.16	32,276,787.31	74,052,717.37
加：期初现金及现金等价物余额		124,654,834.05	138,488,937.21	106,212,149.90	32,159,432.53
六、期末现金及现金等价物余额		63,659,176.77	124,654,834.05	138,488,937.21	106,212,149.90

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

		2020年1-6月						
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	股东权益合计
60,780,000.00		131,901,368.97				19,039,594.31	166,163,565.79	377,884,529.07
一、上年年末余额								
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
60,780,000.00		131,901,368.97				19,039,594.31	166,163,565.79	377,884,529.07
二、本年初余额								
三、本年增减变动金额								
(一) 综合收益总额								
(二) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
60,780,000.00		131,901,368.97				19,039,594.31	177,644,324.46	389,365,287.74
四、本期末余额								

编制单位: 深圳市深安达智能装备股份有限公司



企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019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	股东权益合计
一、上年年末余额	60,780,000.00		131,901,368.97				14,338,684.66	124,164,157.95	331,184,211.58
加: 会计政策变更								-308,779.02	-308,779.02
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	60,780,000.00		131,901,368.97				14,338,684.66	123,855,378.93	330,875,432.56
三、本年增减变动金额							4,700,909.65	42,308,186.86	47,009,096.51
(一) 综合收益总额								47,009,096.51	47,009,096.51
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配								-4,700,909.65	-4,700,909.65
1. 提取盈余公积							4,700,909.65	-4,700,909.65	-4,700,909.65
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本年年末余额	60,780,000.00		131,901,368.97				19,039,594.31	166,163,565.79	377,884,529.07

编制单位: 深圳市深特达智能装备股份有限公司



(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:




母公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018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	股东权益合计
一、上年年末余额	60,780,000.00		131,901,368.97				10,398,828.61	88,705,453.49	291,785,651.07
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	60,780,000.00		131,901,368.97				10,398,828.61	88,705,453.49	291,785,651.07
三、本年增减变动金额							3,939,856.05	35,458,704.46	39,398,560.51
(一) 综合收益总额									
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							3,939,856.05	-3,939,856.05	
2. 对股东的分配							3,939,856.05	-3,939,856.05	
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期末余额	60,780,000.00		131,901,368.97				14,338,684.66	124,164,157.95	331,184,211.58

编制单位: 深圳市深特古德能装备股份有限公司



企业法定代表人:




主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

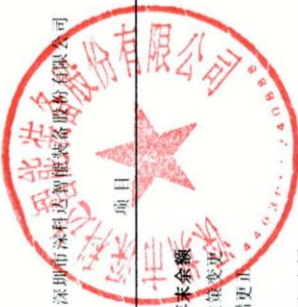



母公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017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	股东权益合计
一、上年年末余额	50,780,000.00		17,351,368.97				6,883,682.41	57,069,137.65	132,084,189.03
加: 会计政策变更更正									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	50,780,000.00		17,351,368.97				6,883,682.41	57,069,137.65	132,084,189.03
三、本年增减变动金额	10,000,000.00		114,550,000.00				3,515,146.20	31,636,315.84	159,701,462.04
(一) 综合收益总额								35,151,462.04	35,151,462.04
(二) 股东投入和减少资本	10,000,000.00		114,550,000.00						124,550,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00		114,550,000.00						124,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配								-3,515,146.20	-3,515,146.20
1. 提取盈余公积								-3,515,146.20	-3,515,146.20
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期末余额	60,780,000.00		131,901,368.97				10,398,828.61	88,705,453.49	291,785,651.07

编制单位: 深圳市深科技智维装备股份有限公司



(后附财务报表附注为合并财务报表组成部分)

企业法定代表人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  

深圳市深科达智能装备股份有限公司

2017年1月1日至2020年6月30日

财务报表附注

一、公司基本情况

(一)历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1. 2004年6月，深科达有限设立

2004年5月18日，黄奕宏、黄奕奋签署了《深圳市深科达气动设备有限公司章程》，约定以货币方式出资设立深科达有限。

2004年6月8日，深圳大信会计师事务所出具深大信验字[2004]第533号《验资报告》，经审验，截至2004年6月8日，深科达有限（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本50.00万元，均为货币出资。

2004年6月14日，深科达有限取得了深圳市工商行政管理局核发的注册号为4403012145024的《企业法人营业执照》。

深科达有限设立时的股东及股权结构情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	黄奕宏	25.0000	25.0000	50.0000%
2	黄奕奋	25.0000	25.0000	50.0000%
	合计	50.0000	50.0000	100.0000%

2. 2010年3月，深科达有限第一次增资（注册资本增至500万元）

2010年3月20日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由50.00万元增加至500.00万元，新增注册资本450.00万元由原股东黄奕宏、黄奕奋分别认缴225.00万元。

2010年3月22日，深圳中兴信会计师事务所出具了中兴信验字[2010]293号《验资报告》。经审验，截至2010年3月22日，深科达有限收到股东缴纳的新增注册资本合计450.00万元，均为货币出资。

2010年3月26日，深科达有限就本次增资办理了工商变更登记，并领取了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资比例
1	黄奕宏	250.0000	250.0000	50.0000%
2	黄奕奋	250.0000	250.0000	50.0000%
合计		500.0000	500.0000	100.0000%

3. 2012年10月，深科达有限第二次增资（注册资本增至680万元）

2012年9月20日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由500.00万元增加至680.00万元，新增注册资本180.00万元由原股东黄奕宏认缴90.00万元、新股东肖演加认缴47.60万元、张新明认缴42.40万元。

2012年10月18日，深圳长江会计师事务所(普通合伙)出具了长江验字[2012]第169号《验资报告》。经审验，截至2012年10月17日，深科达有限收到黄奕宏、张新明、肖演加缴纳的新增注册资本180.00万元，各股东均以货币出资。其中，黄奕宏缴纳新增出资额247.86万元、肖演加缴纳新增出资额131.09万元、张新明缴纳新增出资额116.77万元，合计495.72万元，超出认缴注册资本的差额部分315.72万元计入资本公积。

2012年10月19日，深科达有限就本次增资办理了工商变更登记，领取了变更后的《企业法人营业执照》。本次增资完成后，深科达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资比例
1	黄奕宏	340.0000	340.0000	50.0000%
2	黄奕奋	250.0000	250.0000	36.7600%
3	肖演加	47.6000	47.6000	7.0000%
4	张新明	42.4000	42.4000	6.2400%
合计		680.0000	680.0000	100.0000%

4. 2014年3月，深科达有限第三次增资（注册资本增至993万元）

2014年3月18日，深科达有限股东会作出决议，同意公司认缴注册资本由680.00万元增加至993.00万元，新增注册资本313.00万元由原有股东黄奕宏认缴56.9769万元、肖演加认缴202.40万元、张新明认缴53.6231万元。

截至2014年3月20日，黄奕宏、肖演加、张新明均已分别向中国银行深圳桥和支行验资账户缴纳56.9769万元、202.40万元、53.6231万元投资款。

2014年3月21日，深科达有限就本次增资办理了工商变更登记，并领取了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	黄奕宏	396.9800	396.9800	39.9900%
2	黄奕奋	250.0000	250.0000	25.1700%
3	肖演加	250.0000	250.0000	25.1700%
4	张新明	96.0200	96.0200	9.6700%
	合计	993.0000	993.0000	100.0000%

5. 2014年3月，深科达有限第四次增资（注册资本增至1,200万元）

2014年3月26日，深科达有限股东会作出决议，同意公司注册资本由993.00万元增加至1,200.00万元，新增注册资本207万元由新股东深科达投资认缴156.00万元、谢文冲认缴51.00万元。

2014年3月27日，深圳长江会计师事务所（普通合伙）出具了长江验字[2014]第037号《验资报告》。经审验，截至2014年3月26日，深科达有限收到深科达投资、谢文冲缴纳的新增注册资本合计207万元，均以货币出资。其中，深科达投资缴纳新增出资额425.88万元，谢文冲缴纳新增出资额139.33万元，实际缴付合计565.11万元，超出认缴注册资本的差额部分358.11万元计入资本公积。

2014年3月27日，深科达有限就本次增资办理了工商变更登记，并领取了变更后的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，深科达有限的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	黄奕宏	396.9769	396.9769	33.0814%
2	黄奕奋	250.0000	250.0000	20.8333%
3	肖演加	250.0000	250.0000	20.8333%
4	深科达投资*1	156.0000	156.0000	13.0000%
5	张新明	96.0231	96.0231	8.0020%
6	谢文冲	51.0000	51.0000	4.2500%
	合计	1,200.0000	1,200.0000	100.0000%

注*1：深科达投资指深圳市深科达投资有限公司，于2011年6月9日成立，系公司员工持股平台。下同。

6. 2014年6月，深科达有限变更为股份有限公司

2014年5月12日，大华出具了大华审字[2014]005739号《审计报告》，经审计，截至2014年3月31日，深科达有限的净资产值为37,301,180.29元。

2014年5月13日，深科达有限股东会作出决议，决定以截至2014年3月31日经大华审计的净资产37,301,180.29元为基础，按1:0.8043的比例折合成3,000万股股份，每股面值人民币1元，其余7,301,180.29元计入资本公积。

2014年5月14日，大华出具大华验字[2014]000212号《验资报告》。经审验，截至2014年5月13日，公司已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计3,000万元，以深科达有限截至2014年3月31日止的净资产折合的股本共计3,000万股。

2014年6月10日，深科达有限领取深圳市市场监督管理局向公司核发了注册号为440306104569736的《企业法人营业执照》。

深科达有限变更为股份有限公司后，发起人及其持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	黄奕宏	992.4420	33.0814%
2	黄奕奋	624.9990	20.8333%
3	肖滨加	624.9990	20.8333%
4	深科达投资	390.0000	13.0000%
5	张新明	240.0600	8.0020%
6	谢文冲	127.5000	4.2500%
	合计	3,000.0000	100.0000%

7. 2014年11月11日，股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌报价转让

2014年6月3日及2014年6月18日公司分别召开第一届董事会第二次会议及2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让的议案》，同意公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌报价转让，并授权公司董事会办理公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜。

2014年10月29日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意深圳市深科达智能装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]1674号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2014年11月11日，公司股票正式在股转系统挂牌并公开转让，股票代码：831314，证券简称“深科达”。

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具的《股份登记确认书》，2014年11月7日完成公司的股份初始登记，登记股份总量为3,000万股，其中有限售条件流通股数量为3,000万股。

8. 2015年4月，股份有限公司第一次增资（注册资本增至3,300万元）

本次发行的《关于公司股票发行方案的议案》分别经2015年2月13日召开的第一届董事会四次会议和2015年3月2日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，并在股转系统及时发布了相关公告。公司拟以非公开发行股票的方式向5家经全国中小企业股份系统有限责任公司备案具有做市商资格的证券公司、2家机构投资者及3个合格自然人投资者发行普通股新股，发行规模不超过300万股，发行价格5元/股，募集资金不超过1,500万元（含1,500万元）。

2015年4月21日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]1516号），确认公司本次股票发行300万股，其中限售110万股，不予限售190万股。

2015年5月11日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具的《股份登记确认书》，公司已于2015年5月11日完成了新增股份登记，新增股份登记总量为300万股，其中有限售条件的流通股数量为110万股，无限售条件的流通股数量为190万股。2015年3月16日，大华验字[2015]000126号《验资报告》，审验截至2015年3月13日，公司已收到赵岚、白俊峰等10名股东缴纳的认购款1,500万元，其中300万元用于增加注册资本，其余1,200万元计入资本公积，变更后的注册资本为人民币3,300万元，累计股本为人民币3,300万元。2015年4月7日，公司完成本次发行的工商变更登记。

本次增资后，公司各股东持股数量及持股比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	992.4420	30.0740%
2	黄奕奋	624.9990	18.9394%
3	肖演加	624.9990	18.9394%
4	深科达投资	390.0000	11.8182%
5	张新明	240.0600	7.2746%

序号	股东名称	持股数量(万股)	出资比例
6	谢文冲	127.5000	3.8636%
7	深圳平安大华汇通财富管理有限公司	70.0000	2.1212%
8	安信证券*2	70.0000	2.1212%
9	中国中投证券有限责任公司	40.0000	1.2121%
10	深圳市高新投创业投资有限公司	32.0000	0.9697%
11	国信证券股份有限公司	30.0000	0.9091%
12	红塔证券股份有限公司	20.0000	0.6061%
13	华福证券有限责任公司	10.0000	0.3030%
14	赵岚	10.0000	0.3030%
15	张筱芳	10.0000	0.3030%
16	白俊峰	8.0000	0.2424%
	合计	3,300.0000	100.0000%

注*2安信证券指安信证券股份有限公司，下同。

9. 股票转让方式变更

2015年5月26日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意股票变更为做市转让方式的函》（股转系统函[2015]2257号），同意公司股票自2015年5月28日起由协议转让方式变更为做市转让方式，安信证券股份有限公司、中国中投证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、红塔证券股份有限公司、华福证券有限责任公司为公司股票提供做市报价服务。

10. 2015年9月，股份有限公司资本公积转增股本（注册资本增至4,950万元）

公司2015年8月6日召开的第一届董事会第十次会议及2015年8月24日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于资本公积转增股本的预案》。根据大华会计师事务所出具的大华审字[2015]第001695号《审计报告》，截至2014年12月31日公司资本公积7,301,180.29元，大华会计师事务所出具的大华验字[2015]第000126号《验资报告》，公司2015年4月股票发行形成资本公积12,000,000.00元；公司资本公积合计19,301,180.29元。公司拟以公司现有总股本33,000,000股为基数，以资本公积向全体在册股东以每10股转增5股（全部为资本公积——股本溢价），共计转增1,650万股，转增后公司股本增至4,950万股，注册资本变更为4,950万元。

2015年9月11日，大华出具大华验字[2015]000909号《验资报告》，经审

验，截至2015年9月9日，深科达已将资本公积1,650万元转增股本。

2015年9月9日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具的《权益分派结果反馈》，深科达已于2015年9月9日完成了2015年的权益分派，送转股数合计1,650万股。

2015年9月24日，公司完成此次权益分派的工商变更登记。本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,488.6631	30.0740%
2	肖演加	937.4985	18.9394%
3	黄奕奋	937.4984	18.9394%
4	深科达投资	585.0000	11.8182%
5	张新明	360.0900	7.2746%
6	谢文冲	191.2500	3.8636%
7	深圳平安大华汇通—宁波银行—平安汇通新三板1期专项资产管理计划	105.0000	2.1212%
8	安信证券股份有限公司做市专用证券账户	48.5500	0.9808%
9	深圳市高新投创业投资有限公司	48.0000	0.9697%
10	王祥华	43.0000	0.8687%
11	其他股东	205.4500	4.1505%
	合计	4,950.0000	100.0000%

注：因持有在册的股东数量较多，故仅列示前十大股东，其余明细均并入其他股东中。下同。

11.2016年4月，股份有限公司第二次增资（注册资本增至5,078万元）

本次发行的《关于公司股票发行方案的议案》分别经2015年10月29日召开的第一届董事会第十二次会议和2015年11月16日召开的2015年第五次临时股东大会审议通过，并在股转系统及时发布了相关公告。公司拟以非公开方式发行不超过500万股（含500万股），每股价格12.5元，融资额不超过6,250万元（含6,250万元）。

2016年3月23日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]2522号），确认公司本次股票发行128万股，其中限售88万股，不予限

售 40 万股。

2016年3月31日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具的《股份登记确认书》，深科达已于2016年3月30日完成了新增股份登记，新增股份登记的总量为128万股，其中有限售条件流通股数量为88万股，无限售条件的流通股数量为40万股，新增股份的可转让日为2016年3月31日。2016年1月16日，大华验字[2016]000060号验资报告，审验截至2016年1月14日，公司已收到华融证券股份有限公司、西藏融睿投资有限公司等股东缴纳的认购款1,600万元，其中新增注册资本（股本）128万元，变更后的注册资本为人民币5,078万元，累计股本为人民币5,078万元。2016年4月7日，公司完成本次发行的工商变更登记。

本次增资后，公司各股东持股数量及持股比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,492.4631	29.3908%
2	肖演加	937.4985	18.4620%
3	黄奕奋	937.4984	18.4620%
4	深科达投资	535.0000	10.5356%
5	张新明	360.0900	7.0912%
6	谢文冲	191.2500	3.7662%
7	深圳平安大华汇通—宁波银行—平安汇通新三板1期专项资产管理计划	105.0000	2.0677%
8	卢克	52.7000	1.0378%
9	上海证券有限责任公司做市专用证券账户	48.2500	0.9502%
10	深圳市高新投创业投资有限公司	48.0000	0.9453%
11	其他股东	370.2500	7.2912%
	合计	5,078.0000	100.0000%

注：1、根据2016年4月15日导出证券持有人名册整理，因四舍五入原因导致尾数差异。

2、因2015年12月深科达投资通过做市交易减持50万股及2016年2月黄奕宏通过做市交易增持3.8万股，故本表黄奕宏及深科达投资股份数量发生变动。

12. 2017年3月，做市转让变更为协议转让

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意股票变更为协议转让方式的函》（股转系统函[2017]1430号），公司股票自2017年3月13日起由做市转让方式变更为协议转让方式。

13. 2017年4月至2017年5月股本变动情况

报告期内，2017年1月1日至2017年3月13日公司股份在全国中小企业股份转让系统为做市交易，2017年3月13日至2018年7月31日公司股份在全国中小企业股份转让系统为协议转让，挂牌期间，交易较为活跃，股东变化较多。协议转让期间，公司发起人股本变动情况如下：

转让方	成交数量（万股）	成交金额（万元）	交易时间	受让方
肖演加	36.00	450.00	2017年04月13日	郭铁男
	167.50	2,093.75	2017年04月28日	前海菲洋智远*3
	10.00	125.00	2017年05月08日	胡菁华
黄奕奋	36.00	450.00	2017年04月14日	郭铁男
	167.50	2,093.75	2017年04月28日	前海菲洋智远
	10.00	125.00	2017年05月08日	胡菁华
黄奕宏	80.00	1,000.00	2017年04月14日	安达二号*4
	40.00	500.00	2017年04月21日	怀真创新*5
张新明	66.00	825.00	2017年05月05日	招银财富*6
卢克	41.00	492.00	2017年05月25日	张新明
深圳市深科达投资有限公司	10.00	125.00	2017年05月04日	秦超
	23.00	287.50	2017年05月09日	

注*3 前海菲洋智远指深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙），下同。

*4 安达二号指深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙），下同。

*5 怀真创新指深圳怀真创新二期投资合伙企业（有限合伙），下同。

*6 招银财富指深圳市招银财富展翼成长投资合伙企业（有限合伙），下同。

上述股本变动后，股份有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,372.4631	27.0277%
2	肖演加	723.9985	14.2576%
3	黄奕奋	723.9984	14.2576%
4	深圳市深科达投资有限公司	509.1000	10.0256%
5	深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙）	335.0000	6.5971%
6	张新明	335.0900	6.5989%
7	谢文冲	191.2500	3.7663%
8	深圳市向日葵朝阳投资合伙企业（有限合伙）	88.5000	1.7428%

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
9	深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙）	80.0000	1.5754%
10	郭铁男	72.0000	1.4179%
11	其他股东	646.6000	12.7331%
	合计	5,078.0000	100.0000%

数据来源：根据2017年6月15日的《证券持有人名册》，因四舍五入原因导致尾数差异。

14. 2017年6月，股份有限公司第三次增资（注册资本增至6,078万元）

公司本次发行的《关于公司股票发行方案的议案》分别经2017年2月6日召开的第一届董事会第三十次会议及2017年2月24日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过，并在股转系统及时发布了相关公告。本次拟非公开发行不超过1,000万股（含1,000万股），每股价格12.5元，融资额不超过12,500万元（含12,500万元）。

2017年6月2日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2017〕2874号），确认公司本次股票发行1,000万股，不予限售1,000万股。

2017年6月21日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具的《股份登记确认书》，深科达已于2017年6月20日完成了新增股份登记，新增股份登记的总量为1,000万股，无限售条件的流通股数量为1,000万股，新增股份的可转让日为2017年6月21日。2017年4月19日，大华出具了大华验字[2017]000223号《验资报告》，经审验，截至2017年3月27日，公司已收到认购股款12,500万元，其中新增注册资本（股本）1,000万元，变更后累计注册资本为人民币6,078万元。2017年7月13日，公司完成此次增资的工商变更登记。

本次增资后，公司各股东持股数量及持股比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,372.4631	22.5809%
2	肖演加	723.9985	11.9117%
3	黄奕奋	723.9984	11.9117%
4	深圳市深科达投资有限公司	509.1000	8.3761%
5	张新明	335.0900	5.5132%

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
6	深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙）	335.0000	5.5117%
7	东证周德（上海）投资中心（有限合伙）	240.0000	3.9487%
8	苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）	220.8000	3.6328%
9	谢文冲	191.2500	3.1465%
10	珠海创钰铭启股权投资基金企业（有限合伙）	180.0000	2.9615%
11	其他股东	1,246.2999	20.5052%
	合计	6,078.0000	100.0000%

数据来源：根据2017年7月15日的《证券持有人名册》，因四舍五入原因导致尾数差异。

15. 2018年8月，股份有限公司在全国中小企业股份转让系统摘牌终止挂牌

公司分别于2018年5月21日和2018年6月8日召开了第二届董事会第十二次会议与2018年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》和《关于申请股票终止挂牌对异议股东保护措施的议案》。

根据2018年7月27日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意深圳市深科达智能装备股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]2670号），公司股票自2018年8月1日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018年8月17日，公司股票在深圳前海股权交易中心有限公司托管登记生效，登记代码：162106。

16. 2018年10月至2019年6月，指定第三人回购终止挂牌时异议股东的股份导致权益变动

2018年6月11日，公司公告《关于申请股票终止挂牌对异议股东保护措施》，为充分保护异议股东权益，公司第一大股东、实际控制人承诺，由其本人或其指定的第三方对异议股东进行回购。

2018年11月，博实睿德信、石河子特睿、深科达投资对26名异议股东的股份进行了回购。该等股份的转让价格系交易相关各方基于公司终止挂牌前的二级市场股票价格、前次增资价、异议股东取得股票时的成本价与持股时间、未来发展预期等因素协商确定。交易双方均签订了《股权转让协议》，并在深圳前海股权

交易中心有限公司办理完毕股份过户登记手续。具体明细如下：

序号	转让 (退出)方	转出数量 (股)	受让方	受让数量 (股)	单价(元)	总价(元)
1	廖艳芳	58,000	博实睿德信*7	28,420	9.674	274,935.08
			石河子特睿*8	29,580		286,156.92
2	廖瑜芳	55,000	博实睿德信	26,950	11.279	303,969.05
			石河子特睿	28,050		316,375.95
3	孙蓉	26,000	博实睿德信	12,740	11.148	142,025.52
			石河子特睿	13,260		147,822.48
4	曾洋	80,000	博实睿德信	39,200	10.838	424,849.60
			石河子特睿	40,800		442,190.40
5	福州海产通 信息咨询有 限公司	2,000	博实睿德信	980	14.073	13,791.54
			石河子特睿	1,020		14,354.46
6	汤伟霞	15,000	博实睿德信	7,350	11.078	81,423.30
			石河子特睿	7,650		84,746.70
7	王佩华	5,000	博实睿德信	2,450	8.430	20,653.50
			石河子特睿	2,550		21,496.50
8	王祥华	218,000	博实睿德信	106,820	9.774	1,044,058.68
			石河子特睿	111,180		1,086,673.32
9	深圳市高上 资本管理有 限公司---武 汉高飞上金 创业投资合 伙企业(有限 合伙)	110,000	博实睿德信	53,900	10.970	591,283.00
			石河子特睿	56,100		615,417.00
10	深圳市高上 资本管理有 限公司---高 飞一号	150,500	博实睿德信	73,745	11.090	817,832.05
			石河子特睿	76,755		851,212.95
11	李芳	21,000	博实睿德信	10,290	11.459	117,913.11
			石河子特睿	10,710		122,725.89
12	姚月兰	14,000	博实睿德信	6,860	11.520	79,027.20
			石河子特睿	7,140		82,252.80
13	林秀平	76,000	博实睿德信	37,240	11.190	416,715.60
			石河子特睿	38,760		433,724.40
14	王雪华	1,000	博实睿德信	490	8.800	4,312.00

序号	转让 (退出)方	转出数量 (股)	受让方	受让数量 (股)	单价(元)	总价(元)
			石河子特睿	510		4,488.00
15	刘柏因	14,000	博实睿德信	6,860	9.900	67,914.00
			石河子特睿	7,140		70,686.00
16	牟端辉	6,000	博实睿德信	2,940	9.510	27,959.40
			石河子特睿	3,060		29,100.60
17	翟强	100,000	博实睿德信	49,000	10.800	529,200.00
			石河子特睿	51,000		550,800.00
18	深圳市前海 合之力量创 投资管理有 限公司--合力 量创起航1号 量化投资基 金	20,500	博实睿德信	10,045	9.990	100,349.55
			石河子特睿	10,455		104,445.45
19	孙立	100,000	博实睿德信	49,000	10.780	528,220.00
			石河子特睿	51,000		549,780.00
20	曹伟红	42,000	博实睿德信	20,580	12.050	247,989.00
			石河子特睿	21,420		258,111.00
21	王相成	49,000	博实睿德信	24,010	7.630	183,196.30
			石河子特睿	24,990		190,673.70
22	李建新	2,000	博实睿德信	980	12.079	11,837.42
			石河子特睿	1,020		12,320.58
23	吴新	35,000	博实睿德信	17,150	11.637	199,574.55
			石河子特睿	17,850		207,720.45
24	上海证券有 限公司	101,500	博实睿德信	49,735	12.500	621,687.50
			石河子特睿	51,765		647,062.50
25	张一平	7,000	博实睿德信	3,430	10.659	36,560.37
			石河子特睿	3,570		38,052.63
26	北京万得富 投资管理有 限公司-万得 富-软财富时 代二号私募 投资基金	1,000	深科达投资	1,000	15.000	15,000.00
合计		1,309,500	-	1,309,500	-	14,070,668.00

注*7 博实睿德信指东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙），下同。

*8 石河子特睿指石河子市特睿股权投资合伙企业（有限合伙），下同。

上述股份转让的定价依据系各方参考股份有限公司终止挂牌前的二级市场价格、公司盈利能力与未来发展前景、股东取得公司股票时的成本价格等因素协商确定。

17. 2018年11月，第一大股东承诺履行对赌义务的股份变动情况

2017年4月，发起人黄奕奋、肖演加、黄奕宏通过协议转让方式进行老股转让，公司第一大股东黄奕宏与受让方郭铁男、安达二号、怀真创新签订了《股权转让协议》之《补充协议》。《补充协议》主要就业绩承诺与补偿、回购条款、共同出售权、上市承诺等方面做了约定。2017年6月，公司非公开发行股份时，公司第一大股东与东证周德、苏州邦盛、郭小鹏、新疆允公、怀真投资、九证资本、广发信德、创钰铭启等8名投资人就业绩条款、上市时间等事项签订了《补充协议》。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为大华审字[2018]006923号的《审计报告》，公司2017年度归属于母公司股东的净利润低于预测数，第一大股东及实际控制人按约定履行了对赌义务。其中，向东证周德、苏州邦盛、郭小鹏、新疆允公、怀真投资、安达二号、怀真创新无偿转让股份对其进行补偿，该等股份补偿于2018年11月29日办理完毕股份过户登记。具体明细如下：

序号	补偿对象名称	补偿数量（万股）	股份登记时间
1	东证周德*9	11.5245	2018年11月29日
2	苏州邦盛*10	10.6000	2018年11月29日
3	郭小鹏	0.9218	2018年11月29日
4	新疆允公*11	3.8415	2018年11月29日
5	怀真投资*12	3.8415	2018年11月29日
6	安达二号	3.8415	2018年11月29日
7	怀真创新	1.9207	2018年11月29日

注*9 东证周德指东证周德（上海）投资中心（有限合伙），下同。

*10 苏州邦盛指苏州邦盛赢创新创业投资企业（有限合伙），下同。

*11 新疆允公指新疆允公股权投资合伙企业（有限合伙），下同。

*12 怀真投资指宁波梅山保税港区怀真投资合伙企业（有限合伙），下同。

说明：根据《补充协议》，补偿股份比例=（当年度承诺的净利润/当年度实际净利润-1）×实施该次补偿之时投资人实际持有的股权比例×（当年度承诺的净利润/业绩承诺期承诺的净利润合计数）。

上述股份变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,335.9716	21.9804%
2	肖滨加	723.9985	11.9118%
3	黄奕奋	723.9984	11.9118%
4	深科达投资	509.2000	8.3778%
5	张新明	335.0900	5.5132%
6	前海菲洋智远	335.0000	5.5117%
7	东证周德	251.5245	4.1383%
8	苏州邦盛	231.4000	3.8072%
9	谢文冲	191.2500	3.1466%
10	博实睿德信	159.1165	2.6179%
11	其他股东	1,281.4505	21.0834%
	合计	6,078.0000	100.0000%

注：根据2018年12月9日深圳前海股权交易中心有限公司的股东名册整理。

18. 2019年10月，股东黄伟、谢秋英受让股东钟辉宇所持公司股份

2019年10月8日，股东钟辉宇与股东黄伟、谢秋英签订股权转让协议，钟辉宇将其所持深科达的全部股份转让给黄伟和谢秋英，其中，黄伟受让12万股，谢秋英受让20.6万股。2019年10月9日，在深圳前海股权交易中心办理了股份过户登记。

上述股份变更后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	1,335.9716	21.9804%
2	肖滨加	723.9985	11.9118%
3	黄奕奋	723.9984	11.9118%
4	深科达投资	509.2000	8.3778%
5	张新明	335.0900	5.5132%
6	前海菲洋智远	335.0000	5.5117%
7	东证周德	251.5245	4.1383%
8	苏州邦盛	231.4000	3.8072%

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
9	谢文冲	191.2500	3.1466%
10	博实睿德信	159.1165	2.6179%
11	其他股东	1,281.4505	21.0834%
合计		6,078.0000	100.0000%

19.2019年12月，股东黄志强转让所持公司股份

2019年11月26日，股东黄志强与胡志祥、马晓蕾分别签订了《股权转让协议》，黄志强将其所持深科达的股份以9元/股的价格分别转让给胡志祥12.1万股和马晓蕾1.1万股。2019年12月11日，在深圳前海股权交易中心办理了股份过户登记。

上述股份变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例
1	黄奕宏	13,35.9716	21.9804%
2	肖演加	723.9985	11.9118%
3	黄奕奋	723.9984	11.9118%
4	深科达投资	509.2000	8.3778%
5	张新明	335.0900	5.5132%
6	前海菲洋智远	335.0000	5.5117%
7	东证周德	251.5245	4.1383%
8	苏州邦盛	231.4000	3.8072%
9	谢文冲	191.2500	3.1466%
10	博实睿德信	159.1165	2.6179%
11	其他股东	1,281.4505	21.0834%
合计		6,078.0000	100.0000%

20.注册地和总部地址

截至2020年6月30日止，本公司现持有统一社会信用代码为：91440300763466749Q的营业执照，注册资本为6,078万元，注册地址：深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋、B栋第一至三层、C栋第一层、D栋。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属平板显示器件生产设备制造业，主要产品为平板显示器件生产设备，广泛应用于平板显示器件中显示模组、触控模组、指纹识别模组等相关组件的自动化组装和智能化检测，并向半导体封测、摄像头微组装和智能装备关键零部件等领域延伸。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月31日批准报出。

二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳线马科技有限公司	控股子公司	1	64.00	64.00
深圳市深科达半导体科技有限公司	控股子公司	1	60.00	60.00
惠州深科达智能装备有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
深圳市深科达微电子有限公司	控股子公司	1	60.00	60.00

1. 报告期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
惠州深科达智能装备有限公司	2017年投资设立
深圳市深科达微电子有限公司	2018年投资设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况、2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2017年1月1日至2020年6月30日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的

转移：

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面

价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具（适用 2018 年 12 月 31 日之前）

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收

益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率，计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可

供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
 - (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
 - (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
 - (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
 - (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
 - (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
 - (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
 - (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- 金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

（九）金融工具（自2019年1月1日起适用）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据

金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发

生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用

风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

当本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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

(十) 应收票据（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

组合名称	确定组合的依据	计提方法
商业承兑汇票组合	依据出票人确定组合,出票人的信用风险受其自身经营及信用情况确定,信用风险具备不确定性	参考应收账款计提坏账准备

(十一) 应收款项 (适用 2018 年 12 月 31 日之前)

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准: 金额在 100 万元 (含 100 万元) 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

(1) 信用风险特征组合的确定依据:

对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质, 认定无信用风险。包括: 单项金额重大和不重大的应收政府部门及合作方、备用金、押金等类别的款项
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

① 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十二）应收账款（自2019年1月1日起适用）

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	依据应收账款的账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

（十三）应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

（十四）其他应收款（2019年1月1日起适用）

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收利息及政府补助款，因债务人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	应收合并范围内公司款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来
组合三	账龄	12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十五）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

（十六）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

(十七) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十八) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面

价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的

对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

(十九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(二十) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（二十二）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、系统软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	合同规定与法律规定孰低原则
系统软件	3年	受益期
特许权	3年	受益期

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

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(二十三) 长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益

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

（二十四）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	6年	剩余租赁期与实际收益期两者中较短者
消防工程	50个月	剩余租赁期与实际收益期两者中较短者

（二十五）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

(二十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 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。

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用

的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十九）收入（适用 2019 年 12 月 31 日之前）

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销

售收入实现。

①内销收入确认具体方法

本公司设备类产品依据订单或合同约定的发货时间、运送方式发出产品后，以客户调试并完成验收作为所有权的风险和报酬的转移时点，确认收入。配件类产品依据订单约定的发货时间、产品发出后，以客户签收作为所有权的风险和报酬的转移时点，确认收入。

②外销收入确认具体方法

根据出口销售合同约定，存在两种方式确认收入：1、在办理完出口报关手续，取得报关单，开具出口专用发票，且货物实际放行时确认销售收入。2、依据订单或合同约定的发货时间、运送方式发出产品后，以客户调试并完成验收作为所有权的风险和报酬的转移时点，确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(三十) 收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商

品的价值减损)后的余额,在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的,则作为单项履约义务,按照收入准则规定进行会计处理;否则,质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的,则作为单项履约义务,将交易价格分摊至该履约义务,在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时,或者该选择权失效时,确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的,则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后,予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务,构成单项履约义务的,则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可,并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的,则在下列两项孰晚的时点确认收入:客户后续销售或使用行为实际发生;公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同:这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权,因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中,回购价格低于原售价的视为租赁交易,按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理;回购价格不低于原售价的视为融资交易,在收到客户款项时确认金融负债,并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的,则在该回购权利到期时终止确认金融负债,同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同:经评估客户具有重大经济动因的,将售后回购作为租赁交易或融资交易,按照本条1)规定进行会计处理;否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估,该初始费与向客户转让已承诺的商品相关,并且该商品构成单项履约义务的,则在转让该商品时,按照分摊至该商品的交易价格确认收入;该初始费与向客户转让已承诺的商品相关,但该商品不构成单项履约义务的,则在包含该商品的单项履约义务履行时,按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入;该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关

的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售专用平板显示器件生产设备等产品，根据公司签订的销售合同条款约定，公司内销产品经客户验收合格出具验收报告后相关控制权转移给客户，公司外销产品在报关、离港后相关控制权转移给客户，公司应在客户取得相关产品控制权时点确认收入，公司收入确认时点未因新收入准则的变化而发生变化。

（三十一）合同成本

1. 合同履约成本

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

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

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）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与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

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

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（三十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(三十五) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》	董事会审批	(1)
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	董事会审批	(2)
财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)	董事会审批	(3)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	董事会审批	(4)
根据财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》对财务报表格式进行修订，并按照该通知中“已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业”，结合附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整，编制财务报表	董事会审批	(5)
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	董事会审批	(6)

会计政策变更说明：

(1) 执行政府补助准则对本公司的影响

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。利润表中增加项目“其他收益”，本公司对于2017年1月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，从“营业外收入”调整至“其他收益”，其中2017年调整15,665,927.13元、2018年调整25,573,112.17、2019年调整27,191,784.78元、2020年1-6月调整9,661,212.67元。

(2) 执行持有待售的非流动资产、处置组和终止经营准则对本公司影响

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，修订后的准则自2017年5月28日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30号）要求编制2017年度及以后期的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30号）进行调整，其中2018年调整-116,717.50元、2019年调整-30,658.04元、2020年1-6月调整-6,575.09元。

(3) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司2019年1月1日起采用财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日

的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
其他应收款	5,166,105.50		-382,875.87	-382,875.87	4,783,229.63
递延所得税资产	5,882,478.27		54,490.41	54,490.41	5,936,968.68
未分配利润	129,361,366.79		-321,265.76	-321,265.76	129,040,101.03
少数股东权益	10,599,997.21		-7,119.70	-7,119.70	10,592,877.51

(4) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(5) 列报格式变更及执行新金融工具准则的汇总影响

本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），参照通知中“已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业”的要求对财务报表项目进行相应调整，编制2019年度财务报表。列报格式变更及执行新金融工具准则的汇总影响如下：

项目	2018年12月31日	列报格式变 更的影响	列报格式变更调整 后金额	执行新企业 会计准则的 影响	2019年1月1日
应收票据	-	19,031,291.76	19,031,291.76	-	19,031,291.76
应收账款	-	206,075,229.76	206,075,229.76	-	206,075,229.76
应收票据及应收账款	225,106,521.52	-225,106,521.52	-	-	-
其他应收款	5,166,105.50	-	-	-382,875.87	4,783,229.63
递延所得税资产	5,882,478.27	-	-	54,490.41	5,936,968.68
应付票据	-	87,340,252.04	87,340,252.04	-	87,340,252.04
应付账款	-	122,271,793.27	122,271,793.27	-	122,271,793.27
应付票据及应付 账款	209,612,045.31	-209,612,045.31	-	-	-

项目	2018年12月31日	列报格式变更的影响	列报格式变更调整后金额	执行新企业会计准则的影响	2019年1月1日
未分配利润	129,361,366.79	-	-	-321,265.76	129,040,101.03
少数股东权益	10,599,997.21	-	-	-7,119.70	10,592,877.51

根据财会[2019]6号及财会[2019]16号财务报表格式的要求，将原根据财会[2018]15号（已废止）列示为“应收票据及应收账款”的报表项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目分别列示；将原列示为“应付票据及应付账款”的报表项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目分别列示。上述报表项目的拆分对公司资产负债表的影响如下：

2018年度财务报表受影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	225,106,521.52	应收票据	19,031,291.76
		应收账款	206,075,229.76
应付票据及应付账款	209,612,045.31	应付票据	87,340,252.04
		应付账款	122,271,793.27

(6) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四/（三十）。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目影响的列示如下：

项目	2019年12月31日	累计影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	14,279,905.75	-14,279,905.75	-	-14,279,905.75	-
合同负债	-	12,637,084.73	-	12,637,084.73	12,637,084.73
其他流动负债	-	1,642,821.02	-	1,642,821.02	1,642,821.02

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率%	备注
增值税	应税销售收入、修理收入、房租收入	17、16、13、11、10、9、6	注1
企业所得税	应纳税所得额	15、20	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7	
教育费附加	实缴流转税税额	3	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2	

注1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

2019年3月22日，财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（以下简称《公告》）。增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。调整自2019年4月1日起执行。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率%
深圳市深科达智能装备股份有限公司	15
深圳线马科技有限公司	15
深圳市深科达半导体科技有限公司	15
惠州深科达智能装备有限公司	20
深圳市深科达微电子有限公司	20

(二) 税收优惠政策及依据

根据财税[2011]100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司相关软件销售收入按规定税率增收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

公司于2015年11月2日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GF201544200153，公司自2015年至2017年，可享受15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。公司于2018年11月9日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术

企业，证书编号为：GR201844202589，有效期三年，税收优惠期间为2018-2020年度。

深圳线马科技有限公司于2017年10月31日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR201744201670。有效期三年，自2017年至2019年，可享受15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。公司在2020年7月向相关部门提出高新技术企业复审，预计2020年可继续享受15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。

深圳市深科达半导体科技有限公司于2018年10月16日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR201844202134。有效期三年，自2018年至2020年，可享受15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。

惠州深科达智能装备有限公司及深圳市深科达微电子设备有限公司符合财政部、税务总局财税〔2019〕13号文中小微企业的认定标准，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。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	84,172.20	47,331.10	20,155.90	24,726.70
银行存款	82,361,906.53	136,213,226.78	150,282,850.88	108,200,332.26
其他货币资金	43,882,980.61	36,378,840.66	42,100,058.30	36,128,594.21
合计	126,329,059.34	172,639,398.54	192,403,065.08	144,353,653.17
其中：存放在境外的款项总额				

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	41,605,118.99	33,009,034.14	40,349,851.10	34,456,185.91
保函保证金	2,248,727.50	3,352,731.66	1,717,979.75	1,643,999.76
合计	43,853,846.49	36,361,765.80	42,067,830.85	36,100,185.67

注：其他货币资金与受限制的货币资金差异为支付宝账户之余额。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类列示

种类	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	32,982,320.92	33,849,651.27	17,387,791.76	29,417,035.59
商业承兑汇票	26,922,800.00	8,766,363.67	1,643,500.00	593,546.21
合计	59,905,120.92	42,616,014.94	19,031,291.76	30,010,581.80

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	61,842,320.92	100.00	1,937,200.00	6.71	59,905,120.92
其中：无风险银行承兑汇票组合	32,982,320.92	53.33	-	-	32,982,320.92
商业承兑汇票组合	28,860,000.00	46.67	1,937,200.00	6.71	26,922,800.00
合计	61,842,320.92	100.00	1,937,200.00	3.13	59,905,120.92

续

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	43,386,749.87	100.00	770,734.93	1.78	42,616,014.94
其中：无风险银行承兑汇票组合	33,849,651.27	78.02	-	-	33,849,651.27
商业承兑汇票组合	9,537,098.60	21.98	770,734.93	8.08	8,766,363.67
合计	43,386,749.87	100.00	770,734.93	1.78	42,616,014.94

续：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	19,117,791.76	100.00	86,500.00	0.45	19,031,291.76

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：无风险银行承兑汇票组合	17,387,791.76	90.95	-	-	17,387,791.76
商业承兑汇票组合	1,730,000.00	9.05	86,500.00	5.00	1,643,500.00
合计	19,117,791.76	100.00	86,500.00	0.45	19,031,291.76

续：

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	30,048,336.86	100.00	37,755.06	0.13	30,010,581.80
其中：无风险银行承兑汇票组合	29,417,035.59	97.90	-	-	29,417,035.59
商业承兑汇票组合	631,301.27	2.10	37,755.06	5.98	593,546.21
合计	30,048,336.86	100.00	37,755.06	0.13	30,010,581.80

3. 各报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年 12月31日	本期变动情况				2020年 6月30日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	770,734.93	1,166,465.07	-	-	-	1,937,200.00
其中：无风险银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	770,734.93	1,166,465.07	-	-	-	1,937,200.00
合计	770,734.93	1,166,465.07	-	-	-	1,937,200.00

续

类别	2019年 1月1日	本期变动情况				2019年 12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	86,500.00	684,234.93	-	-	-	770,734.93

类别	2019年 1月1日	本期变动情况				2019年 12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其中：无风险银行 承兑汇票组合	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	86,500.00	684,234.93	-	-	-	770,734.93
合计	86,500.00	684,234.93	-	-	-	770,734.93

续：

类别	2017年 12月31日	本期变动情况				2018年 12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用 损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信 用损失的应收票据	37,755.06	48,744.94	-	-	-	86,500.00
其中：无风险银行 承兑票据组合	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	37,755.06	48,744.94	-	-	-	86,500.00
合计	37,755.06	48,744.94	-	-	-	86,500.00

续：

类别	2017年 1月1日	本期变动情况				2017年 12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用 损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信 用损失的应收票据	-	37,755.06	-	-	-	37,755.06
其中：无风险银行 承兑票据组合	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	-	37,755.06	-	-	-	37,755.06
合计	-	37,755.06	-	-	-	37,755.06

4. 本报告期，公司质押的应收票据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	-	-	-	4,795,500.00
合计	-	-	-	4,795,500.00

5. 本报告期，公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020年6月30日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	4,990,698.72	7,918,601.53
商业承兑汇票	-	-
合计	4,990,698.72	7,918,601.53

续

项目	2019年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	37,268,953.53	24,968,699.20
商业承兑汇票	-	100,000.00
合计	37,268,953.53	25,068,699.20

续:

项目	2018年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	9,802,397.69	5,539,060.65
合计	9,802,397.69	5,539,060.65

续:

项目	2017年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	4,537,555.48	3,071,752.56
商业承兑汇票	-	67,800.00
合计	4,537,555.48	3,139,552.56

6. 本报告期，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释3. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	316,095,725.37	100.00	25,340,287.25	8.02	290,755,438.12

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：信用风险特征组合	316,095,725.37	100.00	25,340,287.25	8.02	290,755,438.12
合计	316,095,725.37	100.00	25,340,287.25	8.02	290,755,438.12

续

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	296,793,106.11	100.00	22,534,154.95	7.59	274,258,951.16
其中：信用风险特征组合	296,793,106.11	100.00	22,534,154.95	7.59	274,258,951.16
合计	296,793,106.11	100.00	22,534,154.95	7.59	274,258,951.16

(2) 本公司2018年12月31日之前按照已发生损失模型计提坏账准备的应收账款

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,389,805.11	100.00	17,314,575.35	7.75	206,075,229.76
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	223,389,805.11	100.00	17,314,575.35	7.75	206,075,229.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	223,389,805.11	100.00	17,314,575.35	7.75	206,075,229.76

续：

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,875,000.00	1.73	2,875,000.00	100.00	-

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,143,932.73	97.94	10,346,285.66	6.34	152,797,647.07
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	163,143,932.73	97.94	10,346,285.66	6.34	152,797,647.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	550,000.00	0.33	550,000.00	100.00	-
合计	166,568,932.73	100.00	13,771,285.66	8.27	152,797,647.07

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 本公司2018年12月31日之前单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	2,875,000.00	2,875,000.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
合计	2,875,000.00	2,875,000.00	100.00	

(2) 本公司2018年12月31日之前单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州点精光电有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	预计无法收回
合计	550,000.00	550,000.00	100.00	

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	261,022,404.29	13,051,120.21	5.00
1—2年	35,913,065.74	3,591,306.57	10.00
2—3年	5,199,448.52	1,559,834.56	30.00
3—4年	13,619,771.82	6,809,885.91	50.00
4—5年	64,475.00	51,580.00	80.00
5年以上	276,560.00	276,560.00	100.00
合计	316,095,725.37	25,340,287.25	8.02

续

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	252,484,231.00	12,624,211.55	5.00
1—2年	20,891,022.25	2,089,102.22	10.00
2—3年	20,205,883.77	6,061,765.13	30.00
3—4年	2,882,524.09	1,441,262.05	50.00
4—5年	58,155.00	46,524.00	80.00
5年以上	271,290.00	271,290.00	100.00
合计	296,793,106.11	22,534,154.95	7.59

(2) 本公司2018年12月31日之前按已发生损失模型计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	176,308,282.11	8,815,414.11	5.00
1—2年	31,629,958.08	3,162,995.81	10.00
2—3年	14,206,169.57	4,261,850.86	30.00
3—4年	208,606.36	104,303.18	50.00
4—5年	333,887.99	267,110.39	80.00
5年以上	702,901.00	702,901.00	100.00
合计	223,389,805.11	17,314,575.35	7.75

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	141,115,180.61	7,055,759.03	5.00
1—2年	19,720,283.83	1,972,028.39	10.00
2—3年	779,931.06	233,979.32	30.00
3—4年	641,436.23	320,718.12	50.00
4—5年	616,501.00	493,200.80	80.00
5年以上	270,600.00	270,600.00	100.00
合计	163,143,932.73	10,346,285.66	6.34

4. 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备金额2,806,132.30元,2019年度计提坏账准备金额6,112,771.95元,2018年度计提坏账准备金额7,513,315.93元,2017年度计提坏账准备金额886,824.46元。

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
实际核销的应收账款	-	893,192.35	3,970,026.24	4,800.00

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	2018年度				是否由 关联交 易产生
	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	货款	2,875,000.00	对方财务困难 无法支付	管理层依内 部规定履行 审批	否
合计		2,875,000.00			

6. 本报告期，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2020年6月30日	占应收账款期末 余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制 的公司	41,980,950.27	13.28	2,886,191.64
江西振力达智能装备科技有限公司	19,750,216.15	6.25	1,023,359.55
京东方集团及其控制的公司	19,640,827.03	6.21	1,024,720.31
昆山国显光电有限公司	16,958,596.56	5.37	847,929.83
江苏群力技术有限公司	14,313,973.68	4.53	715,698.68
合计	112,644,563.69	35.64	6,497,900.01

续：

单位名称	2019年12月31日	占应收账款期末 余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制 的公司	44,474,919.30	14.99	2,223,745.97
江苏群力技术有限公司	32,450,173.68	10.93	1,622,508.68
武汉华显光电技术有限公司	18,167,523.02	6.12	908,376.15
昆山国显光电有限公司	17,273,991.96	5.82	896,022.02
苏州威创达智能设备有限公司	16,945,751.24	5.71	847,287.56
合计	129,312,359.20	43.57	6,497,940.38

续：

单位名称	2018年12月31日	占应收账款期末 余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制 的公司	54,855,342.16	24.56	2,742,767.11
业成科技(成都)有限公司及其控制 的公司	36,407,142.90	16.30	1,824,254.98
蓝思科技股份有限公司及其控制 的公司	21,880,982.33	9.79	1,094,049.12

单位名称	2018年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
欧菲科技股份有限公司及其控制的公司	20,401,791.72	9.13	1,157,149.59
南京一克思德科技有限公司	13,529,655.86	6.06	2,166,876.76
合计	147,074,914.97	65.84	8,985,097.56

续:

单位名称	2017年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	55,429,296.84	33.28	2,771,464.84
南京一克思德科技有限公司	16,196,636.92	9.72	1,146,658.69
惠州高视科技有限公司	13,506,000.00	8.11	675,300.00
重庆市中光电显示技术有限公司	8,600,000.00	5.16	430,000.00
信利光电股份有限公司	8,360,000.00	5.02	418,000.00
合计	102,091,933.76	61.29	5,441,423.53

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8. 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

9. 应收账款其他说明

2017年,杭州银行股份有限公司深圳分行向深圳市深科达智能装备股份有限公司提供2,000万元综合授信额度,授信期限为2017年7月6日至2018年7月6日。深圳市深科达智能装备股份有限公司以应收账款30,571,173.19元对上述2,000万元综合授信额度提供质押担保。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,845,170.02	79.48	2,536,928.08	94.89	4,685,701.13	92.04	4,957,130.87	94.55
1至2年	993,003.95	20.52	35,798.78	1.34	383,819.85	7.54	269,557.13	5.14
2至3年	-	-	84,786.08	3.17	5,680.00	0.11	16,000.00	0.31
3年以上	-	-	16,000.00	0.60	16,000.00	0.31	-	-
合计	4,838,173.97	100.00	2,673,512.94	100.00	5,091,200.98	100.00	5,242,688.00	100.00

2. 本报告期,公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 本报告期，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况如下：

单位名称	2020年6月30日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
厦门普诚科技有限公司	1,206,430.27	24.94	一年以内 1,000,000元；1-2年 206,430.27	未到结算期
厦门威芯泰科技有限公司	506,550.23	10.47	一年以内 269,366.82；1-2年 237,183.41元	未到结算期
东莞市众诚皓精密机械科技有限公司	432,651.12	8.94	一年以内	未到结算期
深圳市八零联合装备有限公司	424,940.00	8.78	一年以内	未到结算期
深圳市佳铭士机电科技有限公司	296,261.86	6.12	一年以内	未到结算期
合计	2,866,833.48	59.25		

续

单位名称	2019年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳汉和智造有限公司	1,109,910.00	41.52	1年以内	未到结算期
厦门威芯泰科技有限公司	237,183.41	8.87	1年以内	未到结算期
厦门普诚科技有限公司	210,147.08	7.86	1年以内	未到结算期
江西金力永磁科技股份有限公司	133,826.15	5.01	1年以内	未到结算期
深圳市科诚鑫丰机电设备有限公司	114,596.25	4.29	2至3年	未到结算期
合计	1,805,662.89	67.55		

续：

单位名称	2018年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
经纬光学科技（苏州）有限公司	2,646,000.00	51.97	1年以内	未到结算期
深圳市高郭氏精密机械有限公司	1,043,657.89	20.50	1年以内	未到结算期
深圳市迈格精密科技有限公司	500,000.00	9.82	1年以内，384,010.25；1至2年，115,989.75	未到结算期
深圳市佳铭士机电科技有限公司	158,423.87	3.11	1年以内	未到结算期
深圳市稳定机械有限公司	120,000.00	2.36	1年以内	未到结算期
合计	4,468,081.76	87.76		

续：

单位名称	2017年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
厦门普诚科技有限公司	2,939,180.10	56.06	1年以内	未到结算期

单位名称	2017年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
祐阳股份有限公司	1,120,000.00	21.36	1年以内	未到结算期
深圳市瑞尔泰思科技有限公司	245,000.00	4.67	1年以内	未到结算期
法视特(上海)图像科技有限公司	112,000.00	2.14	1年以内	未到结算期
广东凯宝机器人科技有限公司	106,067.33	2.02	1年以内	未到结算期
合计	4,522,247.43	86.25		

注释5. 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	4,428,945.63	4,990,369.37	5,166,105.50	11,668,334.82
合计	4,428,945.63	4,990,369.37	5,166,105.50	11,668,334.82

(一) 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段: 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备	3,690,178.57	66.95	144,979.84	3.93	3,545,198.73
第二阶段: 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	1,791,454.02	32.50	907,707.12	50.67	883,746.90
第三阶段: 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	30,375.92	0.55	30,375.92	100.00	-
合计	5,512,008.51	100.00	1,083,062.88	19.65	4,428,945.63

续

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段: 按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备	4,039,281.93	69.78	99,271.07	2.46	3,940,010.86
第二阶段: 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	1,719,154.79	29.70	668,796.28	38.90	1,050,358.51
第三阶段: 按照整个存续期的	30,375.92	0.52	30,375.92	100.00	-

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
预期信用损失计量损失准备					
合计	5,788,812.64	100.00	798,443.27	13.79	4,990,369.37

(2) 本公司2018年12月31日之前按已发生损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,186,574.82	99.44	20,469.32	0.39	5,166,105.50
其中：①无风险组合	4,777,667.73	91.60	-	-	4,777,667.73
其中：②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	408,907.09	7.84	20,469.32	5.01	388,437.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,358.38	0.56	29,358.38	100.00	-
合计	5,215,933.20	100.00	49,827.70	0.96	5,166,105.50

续：

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,672,470.94	100.00	4,136.12	0.04	11,668,334.82
其中：①无风险组合	11,595,027.20	99.00	-	-	11,595,027.20
其中：②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	77,443.74	1.00	4,136.12	5.34	73,307.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	11,672,470.94	100.00	4,136.12	0.04	11,668,334.82

2. 其他应收款分类的说明

(1) 第一阶段：按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备

项目	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,899,596.97	144,979.84	5.00
增值税即征即退	790,581.60	-	-
出口退税	-	-	-
合计	3,690,178.57	144,979.84	3.93

续:

项目	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,985,421.49	99,271.07	5.00
增值税即征即退	1,196,817.70	-	-
出口退税	857,042.74	-	-
合计	4,039,281.93	99,271.07	2.46

(2) 第二阶段: 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

账龄	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	112,199.43	11,219.94	10.00
2-3年	885,340.59	265,602.18	30.00
3-4年	14,154.00	7,077.00	50.00
4-5年	779,760.00	623,808.00	80.00
合计	1,791,454.02	907,707.12	50.67

续:

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	22,265.79	2,226.58	10.00
2-3年	910,249.00	273,074.70	30.00
3-4年	786,290.00	393,145.00	50.00
5年以上	350.00	350.00	100.00
合计	1,719,154.79	668,796.28	38.90

(3) 第三阶段, 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的详情说明

项目	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
深圳市润泰供应链管理有限公司	30,375.92	30,375.92	100.00
合计	30,375.92	30,375.92	100.00

续：

项目	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
深圳市润泰供应链管理有限 公司	30,375.92	30,375.92	100.00
合计	30,375.92	30,375.92	100.00

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	408,427.68	20,421.38	5.00
1-2年	479.41	47.94	10.00
合计	408,907.09	20,469.32	5.01

续：

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	72,165.24	3,608.27	5.00
1-2年	5,278.50	527.85	10.00
合计	77,443.74	4,136.12	5.34

(5) 组合中，无风险组合的其他应收款

项目名称	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金及押金	2,313,532.00	-	-
增值税即征即退	2,137,319.02	-	-
代员工交社保公积金	326,816.71	-	-
合计	4,777,667.73	-	-

续：

项目名称	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
保证金及押金	4,876,338.60	-	-
增值税即征即退	3,614,060.19	-	-
出口退税	2,443,758.18	-	-
代员工交社保公积金	251,450.53	-	-
预付中介费用	283,018.86	-	-
预付进口增值税	110,400.84	-	-
备用金	16,000.00	-	-

项目名称	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合计	11,595,027.20	-	-

3. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的其他应收款

坏账准备	2020年1-6月			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	
期初余额	99,271.07	668,796.28	30,375.92	798,443.27
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-5,459.97	5,459.97	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	51,168.74	233,450.87	-	284,619.61
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	144,979.84	907,707.12	30,375.92	1,083,062.88

续:

坏账准备	2019年度			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	
期初余额	64,147.39	368,556.18	-	432,703.57
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-1,113.29	1,113.29	-	-
—转入第三阶段	-1,463.11	-	1,463.11	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	37,700.08	299,126.81	28,912.81	365,739.70
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

坏账准备	2019年度			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	99,271.07	668,796.28	30,375.92	798,443.27

(2) 本公司2018年12月31日之前按已发生损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2017年1月1日	本期变动情况				2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,357.50	-6,221.38	-	-	-	4,136.12
其中：①无风险组合	-	-	-	-	-	-
②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,357.50	-6,221.38	-	-	-	4,136.12
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	10,357.50	-6,221.38	-	-	-	4,136.12

续：

类别	2017年12月31日	本期变动情况				2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,136.12	45,691.58	-	-	-	49,827.70
其中：①无风险组合	-	-	-	-	-	-
②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,136.12	16,333.20	-	-	-	20,469.32
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	29,358.38	-	-	-	29,358.38
合计	4,136.12	45,691.58	-	-	-	49,827.70

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	2,719,303.11	2,507,724.79	2,313,532.00	4,876,338.60
备用金	6,844.29	12,925.13	20,000.00	16,000.00
增值税即征即退	790,581.60	1,196,817.70	2,137,319.02	3,614,060.19
出口退税	-	857,042.74	-	2,443,758.18
代员工交社保公积金	380,068.12	331,873.92	326,816.71	251,450.53
预付中介费用	1,200,754.71	283,018.87	-	283,018.86
预付服务费	-	-	268,871.60	-
其他	414,456.68	599,409.49	149,393.87	187,844.58
合计	5,512,008.51	5,788,812.64	5,215,933.20	11,672,470.94

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	2至3年	15.98	264,303.00
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	878,490.00	1年以内, 51,840.00元; 1至2年, 51,840.00元; 4至5年, 738,360.00元	15.94	598,464.00
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	790,581.60	1年以内	14.34	
中国电子进出口有限公司	保证金及押金	268,000.00	1年以内	4.86	13,400.00
深圳市鑫佳润电子科技有限公司	保证金及押金	184,671.00	1年以内	3.35	9,233.55
合计		3,002,752.60		54.47	885,400.55

续:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,053,860.44	1年以内	35.48	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	2至3年	15.22	264,303.00
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	878,490.00	1年以内, 103,680.00元; 3至4年, 774,810.00元	15.18	392,589.00

江苏省设备成套有限公司	费用往来	457,660.00	1年以内	7.91	22,883.00
中国电子进出口有限公司	保证金及押金	277,000.00	1年以内	4.79	13,850.00
合计		4,548,020.44	-	78.58	693,625.00

续：

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,137,319.02	1年以内	40.98	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	1至2年	16.89	-
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	774,810.00	2至3年	14.85	-
中航技国际经贸发展有限公司	保证金及押金	190,000.00	1年以内	3.64	-
深圳市社会保险基金管理局	代扣代缴员工个人社保及公积金费用	158,339.97	1年以内	3.04	-
合计		4,141,478.99		79.40	-

续：

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	6,057,818.37	1年以内	51.90	-
中航技国际经贸发展有限公司	保证金及押金	1,995,000.00	1年以内	17.09	-
惠州市惠城区人民政府水口街道办事处	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	8.57	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	1年以内	7.55	-
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	774,810.00	1年以内	6.64	-
合计		10,708,638.37		91.75	-

6. 报告期内涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	2020年6月30日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	790,581.60	1年以内	2020年，退税批复
合计		790,581.60		

续：

单位名称	政府补助项目名称	2019年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,053,860.44	1年以内	2020年, 退税批复
合计		2,053,860.44		

续:

单位名称	政府补助项目名称	2018年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,137,319.02	1年以内	2019年, 退税批复
合计		2,137,319.02		

续:

单位名称	政府补助项目名称	2017年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	6,057,818.37	1年以内	2018年, 退税批复
合计		6,057,818.37		

7. 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8. 报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,009,715.18	1,990,071.89	46,019,643.29	48,207,164.45	1,637,478.46	46,569,685.99
在产品	51,240,561.20	357,358.89	50,883,202.31	43,932,445.93	677,134.50	43,255,311.43
库存商品	38,564,351.62	4,242,188.64	34,322,162.98	32,885,709.99	2,455,693.68	30,430,016.31
发出商品	15,950,869.41	-	15,950,869.41	36,356,491.80	165,785.76	36,190,706.04
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	153,765,497.41	6,589,619.42	147,175,877.99	161,381,812.17	4,936,092.40	156,445,719.77

续:

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,254,117.59	1,912,085.69	31,342,031.90	23,797,039.31	1,453,376.23	22,343,663.08
在产品	63,303,406.78	10,316,011.61	52,987,395.17	33,717,656.22	904,134.30	32,813,521.92
库存商品	37,962,351.63	4,361,954.30	33,600,397.33	59,007,234.34	4,704,245.14	54,302,989.20
发出商品	39,366,292.61	-	39,366,292.61	6,785,901.82	-	6,785,901.82

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	18,575.35	-	18,575.35	748,114.83	-	748,114.83
合计	173,904,743.96	16,590,051.60	157,314,692.36	124,055,946.52	7,061,755.67	116,994,190.85

2. 存货跌价准备

项目	2017年1月1日	本期增加金额		本期减少金额			2017年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	13,150.88	1,440,225.35	-	-	-	-	1,453,376.23
在产品	43,840.98	904,134.30	-	-	43,840.98	-	904,134.30
库存商品	1,595,109.42	3,272,184.25	-	-	163,048.53	-	4,704,245.14
合计	1,652,101.28	5,616,543.90	-	-	206,889.51	-	7,061,755.67

续:

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2018年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,453,376.23	458,709.46	-	-	-	-	1,912,085.69
在产品	904,134.30	6,040,375.35	3,503,464.62	-	131,962.66	-	10,316,011.61
库存商品	4,704,245.14	3,746,219.65	-	-	585,045.87	3,503,464.62	4,361,954.30
合计	7,061,755.67	10,245,304.46	3,503,464.62	-	717,008.53	3,503,464.62	16,590,051.60

续:

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2019年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,912,085.69	-273,413.47	-	-	1,193.76	-	1,637,478.46
在产品	10,316,011.61	532,035.44	145,099.05	-	10,316,011.60	-	677,134.50
库存商品	4,361,954.30	1,314,930.20	-	-	3,076,091.77	145,099.05	2,455,693.68
发出商品	-	165,785.76	-	-	-	-	165,785.76
合计	16,590,051.60	1,739,337.93	145,099.05	-	13,393,297.13	145,099.05	4,936,092.40

续:

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2020年6月30日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,637,478.46	352,593.43	-	-	-	-	1,990,071.89

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2020年6月30日
		计提	其他	转回	转销	其他	
在产品	677,134.50	-		319,775.61	-		357,358.89
库存商品	2,455,693.68	1,873,738.98		-	87,244.02		4,242,188.64
发出商品	165,785.76	-		-	165,785.76		-
合计	4,936,092.40	2,226,332.41	-	319,775.61	253,029.78	-	6,589,619.42

注释7. 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
装修费	-	-	52,597.16	-
待抵扣进项税额	679,235.03	12,516.39	-	5,219,250.06
担保费及服务费	102,577.25	65,991.19	82,959.01	84,004.66
模具费	21,386.47	59,132.46	102,564.09	282,051.28
所得税预缴税费	5,504,020.12	336,176.54	2,086,173.29	-
理财产品	-	-	3,000,000.00	-
合计	6,307,218.87	473,816.58	5,324,293.55	5,585,306.00

注释8. 固定资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	15,801,002.16	13,730,194.99	10,232,497.83	11,093,084.73
固定资产清理	-	-	-	-
合计	15,801,002.16	13,730,194.99	10,232,497.83	11,093,084.73

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一.账面原值						
1. 2017年1月1日	2,827,864.00	1,381,613.82	5,759,270.35	887,727.09	1,454,926.28	12,311,401.54
2. 本期增加金额	-	-	1,129,067.30	1,768,331.76	1,532,641.95	4,430,041.01
购置	-	-	77,785.25	732,765.47	1,532,641.95	2,343,192.67
融资租入	-	-	1,051,282.05	1,035,566.29	-	2,086,848.34
3. 本期减少金额	-	284,993.37	373,392.31	162,155.00	47,777.75	868,318.43
处置或报废	-	284,993.37	373,392.31	162,155.00	47,777.75	868,318.43

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
4. 2017年12月31日	2,827,864.00	1,096,620.45	6,514,945.34	2,493,903.85	2,939,790.48	15,873,124.12
二.累计折旧						
1. 2017年1月1日	167,904.43	716,780.20	2,592,382.26	325,437.00	450,445.82	4,252,949.71
2. 本期增加金额	134,323.56	182,497.35	502,452.92	98,925.61	339,114.95	1,257,314.40
计提	134,323.56	182,497.35	502,452.92	98,925.61	339,114.95	1,257,314.40
3. 本期减少金额	-	270,753.46	261,748.37	154,047.25	43,675.63	730,224.71
处置或报废	-	270,753.46	261,748.37	154,047.25	43,675.63	730,224.71
4. 2017年12月31日	302,227.99	628,524.09	2,833,086.81	270,315.36	745,885.14	4,780,039.39
三.减值准备						
1. 2017年1月1日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 2017年12月31日	-	-	-	-	-	-
四.账面价值						
1. 2017年12月31日	2,525,636.01	468,096.36	3,681,858.53	2,223,588.49	2,193,905.34	11,093,084.73
2. 2017年1月1日	2,659,959.57	664,833.62	3,166,888.09	562,290.09	1,004,480.46	8,058,451.83

续:

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一.账面原值						
1. 2017年12月31日	2,827,864.00	1,096,620.45	6,514,945.34	2,493,903.85	2,939,790.48	15,873,124.12
2. 本期增加金额	-	47,048.78	632,978.52	-	449,071.02	1,129,098.32
购置	-	47,048.78	632,978.52	-	449,071.02	1,129,098.32
在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	10,717.95	1,190,636.68	-	25,454.40	1,226,809.03
处置或报废	-	10,717.95	1,190,636.68	-	25,454.40	1,226,809.03
4. 2018年12月31日	2,827,864.00	1,132,951.28	5,957,287.18	2,493,903.85	3,363,407.10	15,775,413.41
二.累计折旧						
1. 2017年12月31日	302,227.99	628,524.09	2,833,086.81	270,315.36	745,885.14	4,780,039.39
2. 本期增加金额	134,323.54	139,452.92	516,686.35	226,344.25	549,046.43	1,565,853.49
本期计提	134,323.54	139,452.92	516,686.35	226,344.25	549,046.43	1,565,853.49
3. 本期减少金额	-	10,182.60	771,493.17	-	21,301.53	802,977.30

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
处置或报废	-	10,182.60	771,493.17	-	21,301.53	802,977.30
4. 2018年12月31日	436,551.53	757,794.41	2,578,279.99	496,659.61	1,273,630.04	5,542,915.58
三.减值准备						
1. 2017年12月31日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	-	-	-	-	-	-
四.账面价值						
2018年12月31日	2,391,312.47	375,156.87	3,379,007.19	1,997,244.24	2,089,777.06	10,232,497.83
2017年12月31日	2,525,636.01	468,096.36	3,681,858.53	2,223,588.49	2,193,905.34	1,093,084.73

续：

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一.账面原值						
1. 2018年12月31日	2,827,864.00	1,132,951.28	5,957,287.18	2,493,903.85	3,363,407.10	15,775,413.41
2. 本期增加金额	-	44,882.52	5,205,553.35	-	469,348.97	5,719,784.84
购置	-	44,882.52	5,205,553.35	-	469,348.97	5,719,784.84
在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	44,321.26	-	-	44,321.26
处置或报废	-	-	44,321.26	-	-	44,321.26
4. 2019年12月31日	2,827,864.00	1,177,833.80	11,118,519.27	2,493,903.85	3,832,756.07	21,450,876.99
二.累计折旧						
1. 2018年12月31日	436,551.53	757,794.41	2,578,279.99	496,659.61	1,273,630.04	5,542,915.58
2. 本期增加金额	134,323.56	138,327.81	1,076,804.61	226,344.23	612,974.56	2,188,774.77
本期计提	134,323.56	138,327.81	1,076,804.61	226,344.23	612,974.56	2,188,774.77
3. 本期减少金额	-	-	11,008.35	-	-	11,008.35
处置或报废	-	-	11,008.35	-	-	11,008.35
4. 2019年12月31日	570,875.09	896,122.22	3,644,076.25	723,003.84	1,886,604.60	7,720,682.00
三.减值准备						
1. 2018年12月31日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-	-	-	-
四. 账面价值						
2019年12月31日	2,256,988.91	281,711.58	7,474,443.02	1,770,900.01	1,946,151.47	13,730,194.99
2018年12月31日	2,391,312.47	375,156.87	3,379,007.19	1,997,244.24	2,089,777.06	10,232,497.83

续：

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 2019年12月31日	2,827,864.00	1,177,833.80	11,118,519.27	2,493,903.85	3,832,756.07	21,450,876.99
2. 本期增加金额	-	21,747.78	3,078,819.14	-	333,678.71	3,434,245.63
购置	-	21,747.78	220,724.97	-	333,678.71	576,151.46
融资租入			2,858,094.17			2,858,094.17
3. 本期减少金额	-	-	18,803.42	-	-	18,803.42
处置或报废	-	-	18,803.42	-	-	18,803.42
4. 2020年6月30日	2,827,864.00	1,199,581.58	14,178,534.99	2,493,903.85	4,166,434.78	24,866,319.20
二. 累计折旧						-
1. 2019年12月31日	570,875.09	896,122.22	3,644,076.25	723,003.85	1,886,604.60	7,720,682.01
2. 本期增加金额	67,161.80	59,813.58	783,014.88	113,172.11	324,300.99	1,347,463.36
本期计提	67,161.80	59,813.58	783,014.88	113,172.11	324,300.99	1,347,463.36
3. 本期减少金额	-	-	2,828.33	-	-	2,828.33
处置或报废	-	-	2,828.33	-	-	2,828.33
4. 2020年6月30日	638,036.89	955,935.80	4,424,262.80	836,175.96	2,210,905.59	9,065,317.04
三. 减值准备						-
1. 2019年12月31日	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2020年6月30日	-	-	-	-	-	-
四. 账面价值						-
2020年6月30日	2,189,827.11	243,645.78	9,754,272.19	1,657,727.89	1,955,529.19	15,801,002.16

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
2019年12月31日	2,256,988.91	281,711.58	7,474,443.02	1,770,900.00	1,946,151.47	13,730,194.98

2. 报告期通过融资租赁租入的固定资产明细如下:

截止日期	项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2020年6月30日	机器设备	3,909,376.22	303,255.30	-	3,606,120.92
2020年6月30日	运输设备	1,035,566.29	269,116.90	-	766,449.39
	合计	4,944,942.51	572,372.20	-	4,372,570.31

续:

截止日期	项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2019年12月31日	机器设备	1,051,282.05	208,066.24	-	843,215.81
2019年12月31日	运输设备	1,035,566.29	219,927.46	-	815,638.83
	合计	2,086,848.34	427,993.70	-	1,658,854.64

续:

截止日期	项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2018年12月31日	机器设备	1,051,282.05	108,194.45	-	943,087.60
2018年12月31日	运输设备	1,035,566.29	121,548.52	-	914,017.77
	合计	2,086,848.34	229,742.97	-	1,857,105.37

续:

截止日期	项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2017年12月31日	机器设备	1,051,282.05	8,322.64	-	1,042,959.41
2017年12月31日	运输设备	1,035,566.29	23,169.72	-	1,012,396.57
	合计	2,086,848.34	31,492.36	-	2,055,355.98

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	2020年6月30日账面价值	2019年12月31日账面价值	2018年12月31日账面价值	2017年12月31日账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,189,827.11	2,256,988.91	2,391,312.47	2,525,636.01	人才公共租赁住房,产权证办理中
合计	2,189,827.11	2,256,988.91	2,391,312.47	2,525,636.01	

注释9. 在建工程

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	2,345,227.85	746,867.31	118,788.00	701,333.34
工程物资	-	-	-	-

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
合计	2,345,227.85	746,867.31	118,788.00	701,333.34

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州深科达建设项目	2,345,227.85	-	2,345,227.85	746,867.31	-	746,867.31
装修工程	-	-	-	-	-	-
合计	2,345,227.85	-	2,345,227.85	746,867.31	-	746,867.31

续:

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州深科达建设项目	-	-	-			
装修工程	118,788.00	-	118,788.00			
消防工程				701,333.34	-	701,333.34
合计	118,788.00	-	118,788.00	701,333.34	-	701,333.34

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	系统软件	合计
一.账面原值		
1. 2017年1月1日	277,555.44	277,555.44
2. 本期增加金额	305,192.72	305,192.72
购置	305,192.72	305,192.72
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2017年12月31日	582,748.16	582,748.16
二.累计摊销		
1. 2017年1月1日	277,555.44	277,555.44
2. 本期增加金额	33,910.32	33,910.32
本期计提	33,910.32	33,910.32
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2017年12月31日	311,465.76	311,465.76
三.减值准备		

项目	系统软件	合计
1. 2017年1月1日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
本期计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置子公司	-	-
4. 2017年12月31日	-	-
四.账面价值		
1. 2017年12月31日	271,282.40	271,282.40
2. 2017年1月1日	-	-

续：

项目	系统软件	合计
一.账面原值		
1. 2017年12月31日	582,748.16	582,748.16
2. 本期增加金额	112,649.53	112,649.53
购置	112,649.53	112,649.53
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2018年12月31日	695,397.69	695,397.69
二.累计摊销		
1. 2017年12月31日	311,465.76	311,465.76
2. 本期增加金额	129,893.31	129,893.31
本期计提	129,893.31	129,893.31
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 2018年12月31日	441,359.07	441,359.07
三.减值准备		
1. 2017年12月31日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
本期计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置子公司	-	-
4. 2018年12月31日	-	-
四.账面价值		
1. 2018年12月31日	254,038.62	254,038.62
2. 2017年12月31日	271,282.40	271,282.40

续：

项目	土地使用权	系统软件	合计
一. 账面原值			
1. 2018年12月31日	-	695,397.69	695,397.69
2. 本期增加金额	24,866,607.16	544,604.27	25,411,211.43
购置	24,866,607.16	544,604.27	25,411,211.43
3. 本期减少金额	-	75,000.00	75,000.00
处置	-	75,000.00	75,000.00
4. 2019年12月31日	24,866,607.16	1,165,001.96	26,031,609.12
二. 累计摊销			
1. 2018年12月31日	-	441,359.07	441,359.07
2. 本期增加金额	189,836.90	223,032.57	412,869.47
本期计提	189,836.90	223,032.57	412,869.47
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	189,836.90	664,391.64	854,228.54
三. 减值准备			
1. 2018年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
本期计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-
四. 账面价值			
1. 2019年12月31日	24,676,770.26	500,610.32	25,177,380.58
2. 2018年12月31日	-	254,038.62	254,038.62

续:

项目	土地使用权	特许权	系统软件	合计
五. 账面原值				
5. 2019年12月31日	24,866,607.16	-	1,165,001.96	26,031,609.12
6. 本期增加金额	-	2,547,169.81	343,062.28	2,890,232.09
购置	-	2,547,169.81	343,062.28	2,890,232.09
7. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
8. 2020年6月30日	24,866,607.16	2,547,169.81	1,508,064.24	28,921,841.21
六. 累计摊销				
5. 2019年12月31日	189,836.90	-	664,391.64	854,228.54

项目	土地使用权	特许权	系统软件	合计
6. 本期增加金额	248,841.36	70,754.72	169,982.03	489,578.11
本期计提	248,841.36	70,754.72	169,982.03	489,578.11
7. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
8. 2020年6月30日	438,678.26	70,754.72	834,373.67	1,343,806.65
七. 减值准备				
5. 2019年12月31日	-	-	-	-
6. 本期增加金额	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
7. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
8. 2020年6月30日	-	-	-	-
八. 账面价值				
3. 2020年6月30日	24,427,928.90	2,476,415.09	673,690.57	27,578,034.56
4. 2019年12月31日	24,676,770.26	-	500,610.32	25,177,380.58

注释11. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
		企业合并形成	处置	
深圳线马科技有限公司	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14
合计	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14

续:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
		企业合并形成	处置	
深圳线马科技有限公司	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14
合计	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14

续:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
		企业合并形成	处置	
深圳线马科技有限公司	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14
合计	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14

续:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
		企业合并形成	处置	
深圳线马科技有限公司	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14
合计	4,922,278.14	-	-	4,922,278.14

2.商誉未发生减值

3.减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法:

(1) 可收回金额方法的确定过程

根据《会计准则第8号—资产减值》的相关规定，可收回金额是公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者，即：

可收回金额=Max（公允价值-处置费用，预计未来现金流量的现值）

预计未来现金流量的现值（在用价值），是指资产组（CGU）在现有会计主体，按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下未来现金流的现值。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格或与资产组相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格作为公允价值，减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

(2) 资产组的确定

根据会计准则的规定，我们将营运资金（经营性流动资产-经营性流动负债）和经营性非流动资产定义为资产组。

(3) 重要假设及依据

①国家对被评估单位所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；②无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；③未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式持续经营；④公司的经营模式没有发生重大变化；⑤有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

(4) 关键参数

被投资单位名称	2017年12月31日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳线马科技有限公司	2018年至2022年（后续为稳定期）	【注1】	与预测期末2022年持平	根据预测的收入成本费用等计算	13.52

续：

被投资单位名称	2018年12月31日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳线马科技有	2019年至2023年（后	【注1】	与预测期末	根据预测的收入成	15.91

被投资单位名称	2018年12月31日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
限公司	续为稳定期)		2023年持平	本费用等计算	

续:

被投资单位名称	2019年12月31日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳线马科技有限公司	2020年至2024年(后续为稳定期)	【注1】	与预测期末2024年持平	根据预测的收入成本费用等计算	14.09

续:

被投资单位名称	2020年6月30日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳线马科技有限公司	2020年至2024年(后续为稳定期)	【注1】	与预测期末2024年持平	根据预测的收入成本费用等计算	14.09

注1、根据深圳线马科技有限公司管理层分析，评估基准日后公司营业收入的主要来源于定子、动子、模组，根据历史收入数据，公司对上述产品销售渠道等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了评估基准日后各种因素对该等指标变动的影 响，从而预测得出深圳线马科技有限公司的营业收入，预计2018年至2022年营业收入增长率分别为2.52%、7.94%、7.76%、5.02%、4.32%；2019年至2023年营业收入增长率分别为7.88%、7.99%、6.01%、4.01%、2.00%；2020年至2024年营业收入增长率分别为5.39%、5.14%、4.67%、4.01%、3.20%。

注释12. 长期待摊费用

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
装修费	5,393,474.14	1,356,638.84	1,200,742.17	-	5,549,370.81
合计	5,393,474.14	1,356,638.84	1,200,742.17	-	5,549,370.81

续:

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
装修费	5,549,370.81	361,989.25	1,447,590.47	-	4,463,769.59
消防工程	-	876,666.67	192,866.70	-	683,799.97
合计	5,549,370.81	1,238,655.92	1,640,457.17	-	5,147,569.56

续:

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	4,463,769.59	1,497,519.72	1,596,714.46	-	4,364,574.85
消防工程	683,799.97	-	210,400.08	-	473,399.89
合计	5,147,569.56	1,497,519.72	1,807,114.54	-	4,837,974.74

续:

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年6月30日
装修费	4,364,574.85	69,204.85	950,599.49	-	3,483,180.21
消防工程	473,399.89	-	105,200.04	-	368,199.85
合计	4,837,974.74	69,204.85	1,055,799.53	-	3,851,380.06

注释13. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	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	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
坏账准备	28,360,266.89	4,257,910.86	24,103,298.03	3,624,278.02	17,450,903.05	2,616,849.46	13,813,176.84	2,094,788.07
存货跌价准备	6,589,619.42	988,442.92	4,936,092.40	740,413.86	16,590,051.62	2,488,507.74	7,061,755.67	1,064,114.72
可抵扣亏损	11,743,422.87	2,399,483.35	7,069,209.66	1,404,795.01	4,030,437.18	518,753.36	2,199,753.32	549,938.33
递延收益	1,173,125.93	175,968.89	1,225,020.85	183,753.13	1,441,424.49	216,213.67	720,121.04	129,258.16
内部交易未实现利润	592,892.58	103,322.84	564,922.61	84,738.39	281,026.93	42,154.04	490,179.43	73,526.91
合计	48,459,327.69	7,925,128.86	37,898,543.55	6,037,978.41	39,793,843.27	5,882,478.27	24,284,986.30	3,911,626.19

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	应纳税暂时性差异	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润	-	-	-	-	30,658.07	4,598.71	-	-
合计	-	-	-	-	30,658.07	4,598.71	-	-

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
可抵扣亏损	4,915.49	3,184.13	531.62	510.00

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
合计	4,915.49	3,184.13	531.62	510.00

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	备注
2022年	510.00	510.00	510.00	510.00	
2023年	21.62	21.62	21.62	-	
2024年	2,652.51	2,652.51	-	-	
2025年	1,731.36				
合计	4,915.49	3,184.13	531.63	510.00	

注释14. 其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付长期资产购建款	19,000,000.00	-	-	-
合计	19,000,000.00	-	-	-

注释15. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证借款	47,550,000.00	5,200,000.00	24,700,000.00	-
票据质押	-	16,847,138.04	3,891,705.75	-
合计	47,550,000.00	22,047,138.04	28,591,705.75	-

短期借款分类的说明：

(1) 2016年10月8日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为BC2016102000000869《融资额度协议》，融资最高本金额度折合人民币3000万元，使用期限自2016年10月08日至2019年10月08日。黄奕奋、黄奕宏、肖演加、肖吟、黄宝玉、黄俏芹提供担保，同时，黄奕奋以私人住宅提供抵押担保（地址：宝安区西乡街道广深公路东侧桃源盛景园12栋2单元13B；权证编号：深房地字第5000290571号）。在上述融资额度协议项下，本公司于2018年5月24日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为79282018280094《流动资金借款合同》，借款额为人民币400万元，借款期限自2018年5月24日至2019年5月24日。截止2018年12月31日，该借款余额为400万元。截止2020年6月30日，该借款余额为0元。

(2) 本公司于2018年3月28日与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订了编号为2018圳中银永小借字第000027号《流动资金借款合同》，借款额为人民币800万元，借款

期限自2018年6月11日至2019年6月11日。截止2018年12月31日，该借款余额为650万元。截止2020年6月30日，该借款余额为0元。

(3) 2018年8月14日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了编号为公授信字第沙井18003《综合授信合同》，综合授信额度为人民币2,500万元，使用期限自2018年8月22日至2019年8月22日。在上述综合授信合同项下，本公司于2018年8月22日与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了编号为公借贷字第沙井综1800301《流动资金贷款借款合同》，借款额为人民币1,500万元，借款期限自2018年9月4日至2019年9月4日。截止2018年12月31日，该借款余额为1,420万元。截止2020年6月30日，该借款余额为0元。

(4) 2019年9月29日，本公司之子公司深圳市深科达半导体科技有限公司与深圳农村商业银行福永支行签订了编号为000402019K00317《授信合同》，授信额度为300万元，用于贷款和承兑汇票贴现，授信期间自2019年10月11日起到2022年10月11日止。黄奕宏和黄俏芹以及本公司作为保证人，提供最高额连带责任保证。截止2019年12月31日该授信合同项下借款余额为50万元。截止2020年6月30日该授信合同项下借款余额为0万元。

(5) 2019年10月31日，本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了编号为SJSKD综201902《综合授信合同》，借款额度为500万元，借款期限自2019年11月1日至2020年09月16日，本公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司作为担保人于2019年10月16日签订编号：深担（2019）年委保字（2397）号委托保证合同，综合授信额为1,000万元，期限自2019年9月29日至2020年9月16日，贷款用途限于原材料采购及经营周转，流动资金贷款为一次性额度，累计提用不超过500万元。截止2019年12月31日该借款余额为470万元。截止2020年6月30日该借款余额为835万元。

(6) 2020年4月21日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为755HT2020044955《借款合同》，借款额为500万元，借款期限自2020年4月14日至2021年4月14日，贷款用途限于支付材料款、发放工资，截止2020年6月30日该借款余额为460万元。

(7) 2020年4月26日，本公司与北京银行有限公司深圳分行签订了编号为委贷C202000152《委托贷款单项协议》，借款额为1,500万元，借款期限自2020年4月26日至2021年4月26日，贷款用途限于主要用于日常经营周转，截止2020年6月30日该借款余额为1,500万元。

(8) 本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了编号为HTU442008010FBWB202000005的《人民币额度借款合同》，综合借款额度为3500万元，主

要用于日常经营周转。2020年5月26日申请借款额为600万元，借款期限自2020年5月26日至2021年05月25日，截止2020年6月30日该借款余额为600万元。

(9)2019年12月30日，本公司与招商银行深圳科技园支行签订了编号为755HT20191775441的《借款合同》，提供伍佰万元整的授信额度，借款期限为2020年1月12日至2021年1月2日，用作供货商付款及发放工资，授信额度可用于贷款和银行承兑汇票承兑。担保人为深圳市高新投融资担保有限公司，截止2020年6月30日该借款余额为450万元。

(10)2019年12月30日，本公司与招商银行深圳分行签订了编号为755HT2019177553的《借款合同》，提供壹仟万元整的授信额度，借款期限为2019年12月26日至2020年12月26日，用作支付供货商付款及发放工资，截止2020年6月30日该借款余额为910万元。

(11)报告期末，已贴现未到期应收票据不满足终止确认条件的，视同应收票据质押借款。

注释16. 应付票据

种类	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	80,239,172.51	69,052,612.63	73,977,990.22	74,038,357.06
商业承兑汇票	13,265,122.90	8,379,044.26	13,362,261.82	18,025,955.97
合计	93,504,295.41	77,431,656.89	87,340,252.04	92,064,313.03

注释17. 应付账款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付材料款	119,450,503.57	167,975,643.41	122,271,793.27	69,586,048.73
应付资产采购款	2,334,905.65	-	-	-
合计	121,785,409.22	167,975,643.41	122,271,793.27	69,586,048.73

1. 本报告期公司无账龄超过一年的重要应付账款

注释18. 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收货款	-	14,279,905.75	11,265,579.59	10,127,176.97
合计	-	14,279,905.75	11,265,579.59	10,127,176.97

2. 本报告期公司无账龄超过一年的重要预收账款

注释19. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收货款	14,096,885.61	-
合计	14,096,885.61	-

2. 合同负债账面价值在本期无发生重大变动。

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	4,892,651.06	66,014,005.93	64,354,511.34	6,552,145.65
离职后福利-设定提存计划	-	2,007,684.44	2,007,684.44	-
辞退福利	-	162,517.66	162,517.66	-
合计	4,892,651.06	68,184,208.03	66,524,713.44	6,552,145.65

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
短期薪酬	6,552,145.65	89,514,482.21	86,394,754.72	9,671,873.14
离职后福利-设定提存计划	-	3,163,897.46	3,163,897.46	-
辞退福利	-	174,219.00	174,219.00	-
合计	6,552,145.65	92,852,598.67	89,732,871.18	9,671,873.14

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
短期薪酬	9,671,873.14	94,604,783.00	95,754,533.03	8,522,123.11
离职后福利-设定提存计划	-	3,139,022.71	3,139,022.71	-
辞退福利	-	96,300.00	96,300.00	-
合计	9,671,873.14	97,840,105.71	98,989,855.74	8,522,123.11

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
短期薪酬	8,522,123.11	50,436,273.10	49,315,760.34	9,642,635.87
离职后福利-设定提存计划	-	271,174.64	271,174.64	-
辞退福利	-	87,466.00	87,466.00	-
合计	8,522,123.11	50,794,913.74	49,674,400.98	9,642,635.87

2. 短期薪酬列示

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,892,651.06	63,861,240.50	62,201,745.91	6,552,145.65
职工福利费	-	651,613.11	651,613.11	-
社会保险费	-	511,890.82	511,890.82	-
其中：基本医疗保险费	-	366,531.59	366,531.59	-
工伤保险费	-	73,294.29	73,294.29	-
生育保险费	-	72,064.94	72,064.94	-
住房公积金	-	989,261.50	989,261.50	-
合计	4,892,651.06	66,014,005.93	64,354,511.34	6,552,145.65

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,552,145.65	86,160,129.93	83,040,402.44	9,671,873.14
职工福利费	-	991,520.91	991,520.91	-
社会保险费	-	717,259.49	717,259.49	-
其中：基本医疗保险费	-	514,666.07	514,666.07	-
工伤保险费	-	107,477.62	107,477.62	-
生育保险费	-	95,115.80	95,115.80	-
住房公积金	-	1,548,484.50	1,548,484.50	-
工会经费和职工教育经费	-	97,087.38	97,087.38	-
合计	6,552,145.65	89,514,482.21	86,394,754.72	9,671,873.14

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	9,671,873.14	91,044,253.90	92,229,591.53	8,486,535.51
职工福利费	-	1,142,152.76	1,106,565.16	35,587.60
社会保险费	-	723,807.84	723,807.84	-
其中：基本医疗保险费	-	552,055.30	552,055.30	-
工伤保险费	-	67,309.94	67,309.94	-
生育保险费	-	104,442.60	104,442.60	-
住房公积金	-	1,646,868.50	1,646,868.50	-
工会经费和职工教育经费	-	47,700.00	47,700.00	-
合计	9,671,873.14	94,604,783.00	95,754,533.03	8,522,123.11

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	8,486,535.51	48,605,178.32	47,452,651.46	9,639,062.37
职工福利费	35,587.60	588,417.71	620,431.81	3,573.50
社会保险费	-	242,797.07	242,797.07	-
其中：基本医疗保险费	-	180,110.60	180,110.60	-
工伤保险费	-	5,154.81	5,154.81	-
生育保险费	-	57,531.66	57,531.66	-
住房公积金	-	899,880.00	899,880.00	-
工会经费和职工教育经费	-	100,000.00	100,000.00	-
合计	8,522,123.11	50,436,273.10	49,315,760.34	9,642,635.87

3. 设定提存计划提示

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
基本养老保险	-	1,865,992.64	1,865,992.64	-
失业保险费	-	141,691.80	141,691.80	-
合计	-	2,007,684.44	2,007,684.44	-

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
基本养老保险	-	3,016,976.59	3,016,976.59	-
失业保险费	-	146,920.87	146,920.87	-
合计	-	3,163,897.46	3,163,897.46	-

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
基本养老保险	-	3,036,757.60	3,036,757.60	-
失业保险费	-	102,265.11	102,265.11	-
合计	-	3,139,022.71	3,139,022.71	-

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
基本养老保险	-	262,493.76	262,493.76	-
失业保险费	-	8,680.88	8,680.88	-
合计	-	271,174.64	271,174.64	-

注释21. 应交税费

税费项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	7,549,879.89	9,261,950.07	2,055,830.21	4,855,268.78

税费项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
城市维护建设税	101,851.84	329,214.54	581,868.15	245,941.46
企业所得税	325,037.52	445,517.52	-	3,875,875.07
代扣代缴个人所得税	247,637.58	759,592.41	288,313.89	401,545.16
教育费附加	43,650.79	141,091.95	249,372.06	105,403.49
地方教育费附加	29,100.53	94,061.30	166,248.05	70,269.00
其他	11,545.22	56,798.47	53,940.84	9,602.18
合计	8,308,703.37	11,088,226.26	3,395,573.20	9,563,905.14

注释22. 其他应付款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	60,391.23	68,470.87	42,781.04	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	4,076,169.94	6,889,633.48	4,825,816.56	3,098,682.23
合计	4,136,561.17	6,958,104.35	4,868,597.60	3,098,682.23

(一) 应付利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息	60,391.23	68,470.87	42,781.04	-
合计	60,391.23	68,470.87	42,781.04	-

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
租赁及装修款	898,976.22	1,033,071.38	1,263,123.53	725,001.27
单位往来款	-	-	14,132.10	77,000.00
待支付报销款	1,709,220.20	2,728,909.70	2,457,672.99	1,374,164.01
水电费	199,449.05	97,727.28	110,324.89	128,124.88
押金	94,472.88	772,458.00	92,458.00	47,521.00
机票款	206,366.94	468,211.55	235,936.00	91,959.00
运输快递费	819,844.15	1,119,086.59	514,252.11	493,130.00
其他	147,840.50	670,168.98	137,916.94	161,782.07
合计	4,076,169.94	6,889,633.48	4,825,816.56	3,098,682.23

2. 本报告期无账龄超过1年的重要其他应付款

注释23. 一年内到期的非流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	-	-		
一年内到期的应付债券	-	-		
一年内到期的长期应付款	1,506,170.82	333,042.80	973,340.10	489,368.76
合计	1,506,170.82	333,042.80	973,340.10	489,368.76

注：公司于2019年8月与融资租赁出租方调整付款协议，将付款期限延长至2020年7月31日。

注释24. 其他流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待转销项税	1,832,595.13	-		
合计	1,832,595.13	-		

注释25. 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付融资租赁款	2,045,353.55	333,042.80	973,340.10	1,458,430.29
减：一年内到期的长期应付款	1,506,170.82	333,042.80	973,340.10	489,368.76
合计	539,182.73	-	-	969,061.53

注释26. 递延收益

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	形成原因
与资产相关政府补助	598,214.94	122,400.00	90,493.90	630,121.04	详见下表
与收益相关政府补助	-	327,600.00	237,600.00	90,000.00	详见下表
合计	598,214.94	450,000.00	328,093.90	720,121.04	

续：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
与资产相关政府补助	630,121.04	800,000.00	278,696.55	1,151,424.49	详见下表
与收益相关政府补助	90,000.00	200,000.00	-	290,000.00	详见下表
合计	720,121.04	1,000,000.00	278,696.55	1,441,424.49	

续：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
与资产相关政府补助	1,151,424.49	-	126,403.64	1,025,020.85	详见下表
与收益相关政府补助	290,000.00	-	90,000.00	200,000.00	详见下表
合计	1,441,424.49	-	216,403.64	1,225,020.85	

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	形成原因
与资产相关政府补助	1,025,020.85	-	51,894.92	973,125.93	详见下表
与收益相关政府补助	200,000.00	-	-	200,000.00	详见下表
合计	1,225,020.85	-	51,894.92	1,173,125.93	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
2015年宝安区科技成果产业化等五类项目补助	73,214.94	-	15,493.90	-	57,721.04	与资产相关
2013年深圳市科技资金第二批技术创新计划技术开发项目补助	525,000.00	-	75,000.00	-	450,000.00	与资产相关
基于UPH4K的超高速多功能一体化全自动砖塔测试分选系统的创新研发项目	-	450,000.00	237,600.00	-	212,400.00	与资产相关122,400.00元 与收益相关90,000.00元。
合计	598,214.94	450,000.00	328,093.90	-	720,121.04	

续：

负债项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
2015年宝安区科技成果产业化等五类项目补助	57,721.04	-	15,493.91	-	42,227.13	与资产相关
2013年深圳市科技资金第二批技术创新计划技术开发项目补助	450,000.00	-	75,000.00	-	375,000.00	与资产相关
深圳市宝安区科技创新2017年信息化项目补贴	-	200,000.00	65,802.64	-	134,197.36	与资产相关
基于UPH4K的超高速多功能一体化全自动砖塔测试分选系统的创新研发项目	212,400.00	-	122,400.00	-	90,000.00	与收益相关90,000.00元

负债项目	2017年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2018年12月31日	与资产相关/与 收益相关
新型中小推力有铁 芯永磁同步直线电 机的创新研发项目	-	800,000.00	-	-	800,000.00	与资产相关 600,000.00元,与 收益相关 200,000.00万元
合计	720,121.04	1,000,000.00	278,696.55	-	1,441,424.49	

续:

负债项目	2018年12月31日	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2019年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
2015年宝安区科技 成果产业化等五类 项目补助	42,227.13	-	15,493.92	-	26,733.21	与资产相关
2013年深圳市科技 资金第二批技术创 新计划技术开发项 目补助	375,000.00	-	75,000.00	-	300,000.00	与资产相关
深圳市宝安区科技 创新2017年信息化 项目补贴	134,197.36	-	35,909.72	-	98,287.64	与资产相关
基于UPH4K的超高 速多功能一体化全 自动砖塔测试分选 系统的创新研发项 目	90,000.00	-	90,000.00	-	-	
新型中小推力有铁 芯永磁同步直线电 机的创新研发项目	800,000.00	-	-	-	800,000.00	与资产相关 600,000.00元, 与收益相关 200,000.00万元
合计	1,441,424.49	-	216,403.64	-	1,225,020.85	

续:

负债项目	2019年12月31日	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	2020年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
2015年宝安区科技 成果产业化等五类 项目补助	26,733.21	-	5,949.02	-	20,784.19	与资产相关
2013年深圳市科技 资金第二批技术创 新计划技术开发项 目补助	300,000.00	-	37,500.00	-	262,500.00	与资产相关
深圳市宝安区科技 创新2017年信息化 项目补贴	98,287.64	-	8,445.90	-	89,841.74	与资产相关
新型中小推力有铁 芯永磁同步直线电 机的创新研发项目	800,000.00	-	-	-	800,000.00	与资产相关 600,000.00元, 与收益相关 200,000.00万元

负债项目	2019年12月31日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020年6月30日	与资产相关/与收益相关
合计	1,225,020.85	-	51,894.92	-	1,173,125.93	

注释27. 股本

1. 报告期内各期末股本情况如下

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
股份总数	60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00	60,780,000.00

注：报告期内股本总数未发生变化，但各股东内部间发生股份转让，详见财务报表附注一、公司基本情况之历史沿革。

注释28. 资本公积

1. 报告期内各期末资本公积情况如下

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
股本溢价	131,901,368.97	131,901,368.97	131,901,368.97	131,901,368.97
其他资本公积	188,909.89	188,909.89	188,909.89	189,901.56
合计	132,090,278.86	132,090,278.86	132,090,278.86	132,091,270.53

2. 资本公积变动情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
股本溢价	17,351,368.97	114,550,000.00	-	131,901,368.97
其他资本公积	-	189,901.56	-	189,901.56
合计	17,351,368.97	114,739,901.56	-	132,091,270.53

续：

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
股本溢价	131,901,368.97	-	-	131,901,368.97
其他资本公积	189,901.56	-	991.67	188,909.89
合计	132,091,270.53	-	991.67	132,090,278.86

续：

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
股本溢价	131,901,368.97	-	-	131,901,368.97
其他资本公积	188,909.89	-	-	188,909.89
合计	132,090,278.86	-	-	132,090,278.86

续：

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
股本溢价	131,901,368.97	-	-	131,901,368.97
其他资本公积	188,909.89	-	-	188,909.89
合计	132,090,278.86	-	-	132,090,278.86

资本公积的说明：

(1) 股本溢价变动：根据公司2017年2月24日2017年第三次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司拟增发人民币普通股股票不超过1,000.00万股（含1,000.00万股），每股认购价格为人民币12.5元，拟募集资金总额不超过人民币12,500.00万元（含12,500.00万元）。截止2017年3月24日，新增股东投资金额12,500万元，其中1,000万元计入股本，剩余11,500万元扣除定增费用45万元后计入资本公积。

(2) 其他资本公积变动：2017年，本公司之子公司半导体修改公司章程，约定股东对留存收益的享有份额由实缴出资比例变更为认缴出资比例，故本公司享有半导体留存收益的比例由75%下降至58.5%，从而导致公司对半导体所有者权益增加189,901.56元，计入其他资本公积。2018年，本公司之子公司半导体，注册资本由405万元增加至410.256万元，增加之注册资本由少数股东认缴，同时本公司受让少数股东股份导致对半导体的认缴出资比例由58.5%增加至60%，以上事项导致公司对半导体所有者权益减少了991.67元，计入其他资本公积。

注释29. 盈余公积

1. 报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
法定盈余公积	19,039,594.31	19,039,594.31	14,338,684.66	10,398,828.61
合计	19,039,594.31	19,039,594.31	14,338,684.66	10,398,828.61

2. 盈余公积变动情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	6,883,682.41	3,515,146.20	-	10,398,828.61
合计	6,883,682.41	3,515,146.20	-	10,398,828.61

续：

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	10,398,828.61	3,939,856.05	-	14,338,684.66
合计	10,398,828.61	3,939,856.05	-	14,338,684.66

续：

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	14,338,684.66	4,700,909.65	-	19,039,594.31
合计	14,338,684.66	4,700,909.65	-	19,039,594.31

续：

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
法定盈余公积	19,039,594.31	-	-	19,039,594.31
合计	19,039,594.31	-	-	19,039,594.31

注释30. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
期初未分配利润	175,228,486.39	129,361,366.79	89,129,834.99	56,625,173.64
调整期初未分配利润合计数	-	-321,265.76	-	-
调整后期初未分配利润	175,228,486.39	129,040,101.03	89,129,834.99	56,625,173.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,338,562.57	50,889,295.01	44,171,387.85	36,019,807.55
减：提取法定盈余公积	-	4,700,909.65	3,939,856.05	3,515,146.20
期末未分配利润	189,567,048.96	175,228,486.39	129,361,366.79	89,129,834.99

注释31. 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	191,669,335.71	115,375,754.54	470,726,368.06	292,942,283.77
其他业务	3,216,828.09	428,352.73	1,209,798.07	171,721.71
合计	194,886,163.80	115,804,107.27	471,936,166.13	293,114,005.48

续：

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,954,822.75	283,801,255.76	307,406,157.11	189,935,185.95
其他业务	1,360,805.24	316,536.05	1,484,789.07	388,480.20
合计	455,315,627.99	284,117,791.81	308,890,946.18	190,323,666.15

2、主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平板显示类设备	135,518,627.96	81,079,696.93	354,756,686.14	224,899,323.50
半导体设备	22,012,925.66	15,432,329.91	39,929,935.48	28,558,919.74
直线电机	17,810,373.19	9,412,780.09	23,292,705.48	13,588,248.40
摄像模组类设备	7,044,601.76	3,695,381.63	33,307,407.07	11,912,746.22
其他	9,282,807.14	5,755,565.99	19,439,633.89	13,983,045.91
合计	191,669,335.71	115,375,754.54	470,726,368.06	292,942,283.77

续：

产品名称	2018年度		2017年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平板显示类设备	398,132,488.18	247,799,450.77	277,467,111.31	170,174,723.77
半导体设备	21,647,147.89	14,268,067.81	7,942,307.63	5,698,990.56
直线电机	23,535,097.09	13,813,558.04	14,042,138.71	8,454,187.62
摄像模组类设备	-	-	-	-
其他	10,640,089.59	7,920,179.14	7,954,599.46	5,607,284.00
合计	453,954,822.75	283,801,255.76	307,406,157.11	189,935,185.95

3、主营业务按地区列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华东地区	67,324,518.51	35.13	248,773,277.65	52.85
华南地区	59,114,694.85	30.84	102,499,881.55	21.78
华中地区	4,637,933.40	2.42	43,466,137.55	9.23
华北地区	4,825,554.88	2.52	14,090,874.10	2.99
东北地区	49,537.52	0.03	406,300.07	0.09
西南地区	31,170,649.80	16.26	60,925,606.92	12.94
境外	24,546,446.75	12.81	564,290.22	0.12
合计	191,669,335.71	100.00	470,726,368.06	100.00

续：

地区名称	2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华东地区	140,433,167.65	30.93	147,535,982.80	47.99
华南地区	87,556,436.68	19.29	121,126,871.72	39.40
华中地区	52,073,313.41	11.47	12,035,843.57	3.92
华北地区	2,165,387.80	0.48	382,012.84	0.12

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东北地区	524,041.41	0.12	6,564.10	-
西南地区	164,966,179.11	36.34	9,178,307.67	2.99
境外	6,236,296.69	1.37	17,140,574.41	5.58
合计	453,954,822.75	100.00	307,406,157.11	100.00

4、报告期营业收入前五名情况

客户名称	2020 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)
京东方科技集团股份有限公司及其控制的公司	23,701,975.18	12.16
群创光电股份有限公司	16,681,835.50	8.56
义乌清越光电科技有限公司	15,840,707.96	8.13
惠州高视科技有限公司	13,007,079.48	6.67
深圳市振力达科技有限公司及其控制的公司	10,180,317.37	5.22
合计	79,411,915.49	40.75

续：

客户名称	2019 年度	
	金额	比例 (%)
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	80,119,354.33	16.98
业成科技（成都）有限公司及其控制的公司	42,716,134.51	9.05
江苏群力技术有限公司	31,858,407.07	6.75
苏州威创达智能设备有限公司	27,313,761.06	5.79
京东方科技集团股份有限公司及其控制的公司	24,875,097.03	5.27
合计	206,882,754.00	43.84

续：

客户名称	2018 年度	
	金额	比例 (%)
业成科技（成都）有限公司及其控制的公司	163,216,479.97	35.85
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	55,762,916.97	12.25
蓝思科技股份有限公司及其控制的公司	48,359,769.57	10.62
欧菲科技股份有限公司及其控制的公司	37,768,661.23	8.30
伯恩光学有限公司及其控制的公司	37,144,486.92	8.16

合计	342,252,314.66	75.18
----	----------------	-------

续：

客户名称	2017 年度	
	金额	比例 (%)
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	99,975,293.25	32.37
伯恩光学有限公司及其控制的公司	59,710,388.43	19.33
惠州高视科技有限公司	29,134,188.02	9.43
欧菲科技股份有限公司及其控制的公司	16,485,729.73	5.34
蓝思科技股份有限公司及其控制的公司	9,912,111.10	3.21
合计	215,217,710.53	69.68

注释32. 税金及附加

税种	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
城市维护建设税	357,247.18	1,198,494.44	1,824,430.94	1,432,349.02
教育费附加	153,105.92	513,586.36	781,898.95	613,863.86
地方教育附加	102,070.62	342,390.88	521,266.01	409,242.59
其他	49,126.74	168,406.17	167,212.87	99,074.16
合计	661,550.46	2,222,877.85	3,294,808.77	2,554,529.63

注释33. 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	14,682,757.54	25,558,492.04	24,513,074.85	13,392,314.15
运输费	1,648,526.82	3,681,416.76	3,995,641.35	3,369,529.14
差旅费	6,141,648.49	14,618,998.36	14,783,194.90	3,882,993.65
物料消耗	2,979,067.64	5,538,220.66	6,479,598.53	4,036,916.41
招待费	1,223,936.45	3,264,780.61	1,811,149.26	1,173,693.53
咨询费	361,694.78	888,395.72	684,762.25	1,377,340.64
投标费	309,873.58	329,995.56	503,276.41	177,218.52
租赁管理费	105,585.59	302,938.44	159,117.40	265,031.51
业务宣传费	29,207.92	103,477.68	196,675.46	218,448.72
其他	482,450.33	848,430.75	805,733.48	412,656.07
合计	27,964,749.14	55,135,146.58	53,932,223.89	28,306,142.34

注释34. 管理费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	8,827,126.31	16,430,469.03	15,219,615.15	14,065,656.17
中介费用	1,460,689.86	2,893,658.71	4,151,461.28	1,035,863.83
租金及物业水电费	1,564,264.85	3,475,750.72	3,144,626.29	2,552,635.51
折旧与摊销	1,038,042.93	2,006,794.71	1,920,290.79	1,616,274.78
拆解损失	221,340.04	5,881,428.17	453,556.62	402,680.94
交通费	347,693.07	937,744.38	675,922.86	720,266.07
办公费	290,456.31	526,412.01	578,994.50	586,921.93
其他	717,158.22	1,861,702.19	1,188,819.41	1,465,119.61
合计	14,466,771.59	34,013,959.92	27,333,286.90	22,445,418.84

注释35. 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	20,475,046.65	42,453,544.47	38,917,558.56	30,315,608.48
物料消耗	2,774,416.87	2,464,295.66	2,382,154.25	2,655,758.28
折旧与摊销	853,283.46	1,146,508.24	411,796.47	283,602.60
租金及物业水电费	423,568.78	921,176.46	794,142.03	527,424.98
办公费	6,567.99	8,775.74	73,989.22	136,076.46
其他	296,634.10	629,692.18	501,782.80	474,875.52
合计	24,829,517.85	47,623,992.75	43,081,423.33	34,393,346.32

注释36. 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	719,495.98	1,364,477.29	784,896.72	3,013,018.82
减：利息收入	433,551.00	652,578.37	750,306.36	404,429.57
汇兑损益	11,985.64	-88,793.88	340,186.70	511,034.53
担保费	90,379.60	267,474.14	813,264.58	722,664.24
其他	175,873.96	360,091.89	199,874.92	79,863.39
合计	564,184.18	1,250,671.07	1,387,916.56	3,922,151.41

注释37. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	9,643,478.14	27,033,339.12	25,440,835.81	15,608,381.38
代扣个人所得税手续费	17,734.53	158,445.66	132,276.36	57,545.75
合计	9,661,212.67	27,191,784.78	25,573,112.17	15,665,927.13

2. 计入其他收益的政府补助

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税	5,100,945.98	14,758,822.36	15,073,838.57	14,310,955.41	与收益相关
2018年第一批战略性新兴产业和未来产业发展专项资金（新能源、新材料、节能环保、航空航天、生命健康和机器人、可穿戴设备和智能装备产业类）项目资助		-	3,910,000.00	-	与收益相关
深圳市经贸信息委2017年首台（套）重大技术装备应用扶持计划项目补助	-	-	2,400,000.00	-	与收益相关
2017年科技创新高新区第三批企业资助	-	-	1,374,000.00	-	与收益相关
深圳市宝安区财政局省省级战略性新兴产业骨干和培育企业奖励金	-	-	1,000,000.00	-	与收益相关
2017至2018年度市场和质量监督企业提升竞争力知识产权保护资金	-	-	500,000.00	-	与收益相关
深圳市科技创新科研补助	-	-	263,400.00	-	与收益相关
供电局关于《工商业用电降成本》的资助	-	184,548.00	158,249.70	-	与收益相关
基于UPH4K的超高速多功能一体化全自动砖塔测试分选系统的创新研发项目	-	-	122,400.00	-	与资产相关
	-	90,000.00	-	237,600.00	与收益相关
稳岗补贴	66,237.60	101,818.12	105,850.99	113,982.07	与收益相关
2013年深圳市科技资金第二批技术创新计划技术开发项目补助	37,500.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	与资产相关
深圳市宝安区科技创新2017年信息化项目补贴	8,445.90	35,909.72	65,802.64	-	与资产相关
深圳市中小企业服务署2018年度企业国内市场开拓项目资助	-	-	26,800.00	-	与收益相关
2015年宝安区科技成果产业化等五类项目补助	5,949.02	15,493.92	15,493.91	15,493.90	与资产相关
2017年战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划项目补助	-	-	-	490,000.00	与收益相关
科技成果产业化项目	-	-	-	300,000.00	与收益相关
宝安产业发展博览会补贴	-	-	-	24,000.00	与收益相关
企业国内市场开拓项目	-	-	-	18,150.00	与收益相关
知识产权专利资金资助	-	-	-	11,000.00	与收益相关
2017年深圳市宝安区知识产权资助项目	-	-	-	10,200.00	与收益相关
2017年第一批专利资助	-	-	-	2,000.00	与收益相关
深圳市宝安区科技创新局2018年宝安区信息化项目配套奖励金	-	300,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区经济促进局首台重大技术装备奖励金	-	2,400,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区经济促进局智能制造项目奖励金	-	3,000,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区2018年第二批企业贷款利息补贴	-	187,247.00	-	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会2018年第一批企业研发资助	-	1,636,000.00	-	-	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会2018年度市产业转型升级专项资金拟资助两化融合项目资助金	-	200,000.00	-	-	与收益相关
深圳市科技创新局2018年第一批规模以上高企	-	654,400.00	-	-	与收益相关

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
业研发投入补贴					
深圳市宝安区科技创新局宝安区2019年国家高新技术企业认定奖励(第二批)	-	100,000.00	-	-	与收益相关
市场和质量监督管理委员会2018年第1批专利资助	-	3,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区科技创新局宝安区2018年宝安区国家高新技术企业认定市级奖励	-	30,000.00	-	-	与收益相关
深圳市工业和信息化局2019年度战略性新兴产业专项资金新兴产业扶持计划第四批资助项目款	-	2,470,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区发展和改革局2018年第二批循环经济节能减排项目资助	-	150,000.00	-	-	与收益相关
2017年宝安区科技创新局研究开发资助奖补	-	165,000.00	-	-	与收益相关
2019年度民营及中小企业创新发展培育扶持计划小微工业企业上规模奖励	-	100,000.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区国家高新补贴款	-	350,000.00	-	-	与收益相关
2019年度企业国内市场开拓项目资助款	-	23,400.00	-	-	与收益相关
2018年软件著作权补贴	-	2,700.00	-	-	与收益相关
2017年国家高新技术企业认定奖	-	-	350,000.00	-	与收益相关
社保局受影响企业补贴	1,303,129.82				与收益相关
市场监督管理局专利申请资助经费	7,000.00				与收益相关
工业信息化局企业贷款担保手续费补贴	230,000.00				与收益相关
供电局关于《工商业用电降成本》的资助	38,639.82				与收益相关
深圳市工业和信息化局20年度企业扩产增效扶持计划资助	953,000.00				与收益相关
深圳市宝安区工业和信息化局2019年度工业企业规模成长奖励	300,000.00				与收益相关
深圳市科技创新委员会2019年企业研发资助	1,195,000.00				与收益相关
深圳市科技创新委员会2020年银政企合作贴息项目资助	96,100.00				与收益相关
科技创新局2019年首次达到规模以上国家高新补贴	300,000.00				与收益相关
专利补贴款	1,530.00				与收益相关
合计	9,643,478.14	27,033,339.12	25,440,835.81	15,608,381.38	

注释38. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	备注
计入递延收益的政府补助	1,173,125.93	1,225,020.85	1,441,424.49	720,121.04	详见注释*23
计入其他收益的政府补助	9,661,212.67	27,191,784.78	25,573,112.17	15,665,927.13	详见注释*35

政府补助列报项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	备注
计入营业外收入的政府补助	-	-	-	-	
合计	10,834,338.60	28,416,805.63	27,014,536.66	16,386,048.17	

注释39. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益			-	5,010,466.20
结构性存款利息收入	250,637.38	401,025.59	531,868.29	25,852.05
合计	250,637.38	401,025.59	531,868.29	5,036,318.25

注释40. 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
坏账损失	-4,257,216.98	-7,162,746.58	-	-
合计	-4,257,216.98	-7,162,746.58	-	-

注释41. 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
坏账损失	-	-	-7,607,752.45	-918,358.14
存货跌价损失	-1,906,556.80	-1,739,337.93	-10,245,304.46	-5,616,543.90
合计	-1,906,556.80	-1,739,337.93	-17,853,056.91	-6,534,902.04

注释42. 资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
固定资产处置利得或损失	-6,575.09	-30,658.04	-116,717.50	-
合计	-6,575.09	-30,658.04	-116,717.50	-

注释43. 营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
违约收入	619,068.16	142,735.36	118,216.73	87,317.63
废品收入	3,864.60	61,884.39	39,617.52	76,976.07
无需支付的应付款	-	-	366,271.42	-
其他	46,146.66	110,044.68	15,410.57	119,456.64
合计	669,079.42	314,664.43	539,516.24	283,750.34

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
违约收入	619,068.16	142,735.36	118,216.73	87,317.63
废品收入	3,864.60	61,884.39	39,617.52	76,976.07
无需支付的应付款	-	-	366,271.42	-
其他	46,146.66	110,044.68	15,410.57	119,456.64
合计	669,079.42	314,664.43	539,516.24	283,750.34

2. 报告期内无计入当期损益的政府补助

注释44. 营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产毁损报废损失	-	-	15,573.10	122,593.72
流动资产毁损报废损失	201,135.45	1,766,265.66	901,465.09	464,574.29
对外捐赠	-	-	2,000.00	-
其他	65,681.78	143,122.86	114,997.73	61,688.80
合计	266,817.23	1,909,388.52	1,034,035.92	648,856.81

1. 计入各期非经常性损益的金额列示如下:

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动资产毁损报废损失	-	-	15,573.10	122,593.72
流动资产毁损报废损失	201,135.45	1,766,265.66	901,465.09	464,574.29
对外捐赠	-	-	2,000.00	-
其他	65,681.78	143,122.86	114,997.73	61,688.80
合计	266,817.23	1,909,388.52	1,034,035.92	648,856.81

注释45. 所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	1,088,471.93	3,007,274.70	5,247,903.19	4,913,778.02
递延所得税费用	-1,887,150.45	-105,608.44	-1,966,253.37	-1,405,811.71
合计	-798,678.52	2,901,666.26	3,281,649.82	3,507,966.31

1. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	14,739,046.68	55,640,856.21	49,808,863.10	40,747,928.36
按适用税率计算的所得税费用	2,210,857.00	8,346,128.43	7,471,329.47	6,112,189.25
子公司适用不同税率的影响	-215,342.26	-162,704.06	59,779.95	-190,940.84

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
调整以前期间所得税的影响	-		147,684.86	
非应税收入的影响	-			
不可抵扣的成本、费用和损失影响	87,800.12	165,771.80	142,212.05	177,735.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-		
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	395.89	530.51	5.40	127.50
研发费用加计扣除影响	-2,882,389.27	-5,361,628.04	-4,808,240.14	-2,626,289.66
递延所得税资产适用不同税率的影响	-	-173,292.82	268,878.23	
子公司税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-			-
其他	-	86,860.43		35,145.00
所得税费用	-798,678.52	2,901,666.26	3,281,649.82	3,507,966.31

注释46. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	4,508,371.77	12,216,558.78	11,046,458.84	1,026,877.82
利息收入	433,551.00	652,578.37	971,333.68	404,429.57
保证金及押金	539,295.32	485,807.21	1,164,655.90	7,238,419.93
其他	2,418,959.99	1,345,484.53	2,406,782.81	283,750.34
合计	7,900,178.08	14,700,428.89	15,589,231.23	8,953,477.66

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
往来款	2,049,041.25	-	8,101.35	1,019,284.00
保证金及押金	1,091,564.00	-	-	8,461,487.27
销售费用付现	11,867,933.09	29,546,664.18	30,047,392.53	10,630,893.59
管理费用付现	7,140,337.63	19,600,636.22	14,040,547.09	7,808,851.71
财务费用中现金支出	106,552.82	360,091.89	172,015.12	79,863.39
其他	800,069.92	-	166,966.65	31,752.55
合计	23,055,498.71	49,507,392.29	44,435,022.74	28,032,132.51

3. 收到的其他与投资有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
与资产相关的政府补助		-	-	450,000.00
合计		-	-	450,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
处置可供出售金融资产支付的现金		-	-	125,806.80
合计		-	-	125,806.80

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
票据保证金	20,006,669.09	40,349,851.10	34,456,185.91	13,669,949.30
保函保证金	1,104,004.16	1,717,979.75	-	-
定期存款		-	1,643,999.76	-
合计	21,110,673.25	42,067,830.85	36,100,185.67	13,669,949.30

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
票据保证金	45,597,379.59	33,009,034.14	40,349,851.10	36,998,392.87
P2P 居间服务费	-	-	-	177,500.00
融资租赁租金	712,605.28	640,297.30	485,090.19	733,011.00
担保费	118,702.00	267,474.14	813,264.58	722,664.24
发行费	571,500.00	-	-	450,000.00
保函保证金		3,352,731.66	1,717,979.75	1,643,999.76
合计	47,000,186.87	37,269,537.24	43,366,185.62	40,725,567.87

注释47. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	15,537,725.20	52,739,189.95	46,527,213.28	37,239,962.05
加: 信用减值损失	4,257,216.98	7,162,746.58	-	-
加: 资产减值准备	1,906,556.80	1,739,337.93	17,853,056.91	6,534,902.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,347,463.36	2,188,774.77	1,565,853.49	1,257,314.39
无形资产摊销	489,578.11	412,869.47	129,893.31	33,910.32
长期待摊费用摊销	1,055,799.53	1,807,114.54	1,640,457.17	1,200,742.17

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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）	6,575.09	30,658.04	116,717.50	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	15,573.10	122,593.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	743,803.98	1,543,157.55	1,938,348.00	4,246,717.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-250,637.38	-401,025.59	-531,868.29	-5,036,318.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,887,150.45	-155,500.14	-1,970,852.08	-1,405,811.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-4,598.71	4,598.71	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,616,314.76	-870,365.34	-50,565,805.97	-39,177,379.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,646,047.21	-99,907,814.89	-38,369,677.64	-50,642,243.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,624,351.51	47,416,301.10	47,416,301.10	74,019,780.18
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-49,447,152.74	13,700,845.26	25,769,808.59	28,394,169.53
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	82,475,212.85	136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50
减：现金的年初余额	136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50	34,897,858.01
加：现金等价物的期末余额		-	-	-
减：现金等价物的年初余额		-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-53,802,419.89	-14,057,601.49	42,081,766.73	73,355,609.49

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、现金		136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50
其中：库存现金	84,172.20	47,331.10	20,155.90	24,726.70
可随时用于支付的银行存款	82,361,906.53	136,213,226.78	150,282,850.88	108,200,332.26
可随时用于支付的其他货币资金	29,134.12	17,074.86	32,227.45	28,408.54
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资		-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	82,475,212.85	136,277,632.74	150,335,234.23	108,253,467.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		-	-	-

注释48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	受限原因
货币资金	43,853,846.49	36,361,765.80	42,067,830.85	36,100,185.67	票据保证金、保函保证金
应收票据		-	-	4,795,500.00	应收票据质押
应收账款		-	-	30,571,173.19	应收账款质押
合计	43,853,846.49	36,361,765.80	42,067,830.85	71,466,858.86	

注释49. 外币货币性项目

项目	2020年6月30日外币余额	折算汇率	2020年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,375,441.00	7.0795	9,737,434.55
应收账款			
其中：美元	2,100,653.00	7.0795	14,871,572.91
应付账款			
其中：美元	62,500.00	7.0795	442,468.75
港币		0.9134	

续：

项目	2019年12月31日外币余额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,785.90	6.9762	131,054.20
应收账款			
其中：美元	47,670.50	6.9762	332,558.94
应付账款			
其中：美元	786,900.00	6.9762	5,489,571.78
港币	1,880,575.45	0.8957	1,684,431.43

续：

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	527,243.98	6.8632	3,618,580.88
应收账款			
其中：美元	50,221.65	6.8632	344,681.23
应付账款			
其中：港币	713,179.68	0.8762	624,888.04

续：

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人
货币资金			
其中：美元	2,525,923.62	6.5342	16,504,890.12
应收账款			
其中：美元	161,876.95	6.5342	1,057,736.37
应付账款			
其中：港币	738,680.55	0.8359	617,463.07

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1、根据公司于2017年6月23日召开的第二届董事会第三次会议审议通过的《关于对外投资设立全资子公司的议案》，公司拟现金出资1,500万元，投资设立全资子公司惠州深科达智能装备有限公司（以下简称“惠州深科达”）。惠州深科达于2017年7月11日完成工商注册手续。

2、根据公司2018年第二届董事会第十五次会议决议及第五次临时股东大会决议，本公司与4位自然人共同投资设立深圳市深科达微电子设备有限公司（简称微电子），微电子注册资本为人民币500万元，公司出资人民币300万元，持股比例为60%。微电子于2018年11月23日完成工商注册手续。

八、在其他主体中的权益

（一）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	
深圳线马科技有限公司	深圳市	深圳市	生产销售	64.00	-	非同一控制下企业合并
深圳市深科达半导体科技有限公司	深圳市	深圳市	生产销售	60.00	-	初始设立
惠州深科达智能装备有限公司	惠州市	惠州市	生产销售	100.00	-	初始设立
深圳市深科达微电子设备有限公司	深圳市	深圳市	生产销售	60.00	-	初始设立

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本

公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截止2020年6月30日，本公司的前五大收款结算客户的应收款占本公司应收款项总额35.64%。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及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	2020年6月30日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	126,329,059.34	126,329,059.34	126,329,059.34			-
应收票据	59,905,120.92	61,842,320.92	61,842,320.92			-
应收账款	290,755,438.12	316,095,725.37	316,095,725.37			-
其他应收款	4,428,945.63	5,512,008.51	4,773,648.51		738,360.00	-
金融资产小计	481,418,564.01	509,779,114.14	509,040,754.14	-	738,360.00	-
短期借款	47,550,000.00	47,550,000.00	47,550,000.00			-
应付票据	93,504,295.41	93,504,295.41	93,504,295.41			-
应付账款	121,785,409.22	121,785,409.22	121,785,409.22			-
其他应付款	4,076,169.94	4,076,169.94	4,076,169.94			-
一年内到期的非流动负债	1,506,170.82	1,506,170.82	1,506,170.82			-

项目	2020年6月30日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
金融负债小计	268,422,045.39	268,422,045.39	268,422,045.39	-	-	-

续：

项目	2019年12月31日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	172,639,398.54	172,639,398.54	172,639,398.54	-	-	-
应收票据	42,616,014.94	43,386,749.87	43,386,749.87	-	-	-
应收账款	274,258,951.16	296,793,106.11	296,793,106.11	-	-	-
其他应收款	4,990,369.37	5,788,812.64	5,050,452.64	-	738,360.00	-
金融资产小计	494,504,734.01	518,608,067.16	517,869,707.16	-	738,360.00	-
短期借款	22,047,138.04	22,047,138.04	22,047,138.04	-	-	-
应付票据	77,431,656.89	77,431,656.89	77,431,656.89	-	-	-
应付账款	167,975,643.41	167,975,643.41	167,975,643.41	-	-	-
其他应付款	6,958,104.35	6,958,104.35	6,958,104.35	-	-	-
一年内到期的非流动负债	333,042.80	333,042.80	333,042.80	-	-	-
金融负债小计	274,745,585.49	274,745,585.49	274,745,585.49	-	-	-

续：

项目	2018年12月31日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	192,403,065.08	192,403,065.08	192,403,065.08	-	-	-
应收票据	19,031,291.76	19,117,791.76	19,117,791.76	-	-	-
应收账款	206,075,229.76	223,389,805.11	223,389,805.11	-	-	-
其他应收款	5,166,105.50	5,215,933.20	4,477,573.20	-	738,360.00	-
金融资产小计	422,675,692.10	440,126,595.15	439,388,235.15	-	738,360.00	-
短期借款	28,591,705.75	28,591,705.75	28,591,705.75	-	-	-
应付票据	87,340,252.04	87,340,252.04	87,340,252.04	-	-	-
应付账款	122,271,793.27	122,271,793.27	122,271,793.27	-	-	-
其他应付款	4,868,597.60	4,868,597.60	4,868,597.60	-	-	-
一年内到期的非流动负债	973,340.10	973,340.10	973,340.10	-	-	-
金融负债小计	244,045,688.76	244,045,688.76	244,045,688.76	-	-	-

续：

项目	2017年12月31日					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	144,353,653.17	144,353,653.17	144,353,653.17	-	-	-
应收票据	30,010,581.80	30,048,336.86	30,048,336.86	-	-	-
应收账款	152,797,647.07	166,568,932.73	166,568,932.73	-	-	-
其他应收款	11,668,334.82	11,672,470.94	9,934,110.94	-	1,000,000.00	738,360.00
金融资产小计	338,830,216.86	352,643,393.70	350,905,033.70	-	1,000,000.00	738,360.00
应付票据	92,064,313.03	92,064,313.03	92,064,313.03	-	-	-
应付账款	69,586,048.73	69,586,048.73	69,586,048.73	-	-	-
其他应付款	3,098,682.23	3,098,682.23	3,098,682.23	-	-	-
一年内到期的非流动负债	489,368.76	489,368.76	489,368.76	-	-	-
长期应付款	969,061.53	969,061.53	-	969,061.53	-	-
金融负债小计	166,207,474.28	166,207,474.28	165,238,412.75	969,061.53	-	-

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020年6月30日		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	1,375,441.00		1,375,441.00
应收账款	2,100,653.00		2,100,653.00
小计	3,476,094.00		3,476,094.00
外币金融负债：			
应付账款	62,500.00		62,500.00
预收账款			
小计	62,500.00		62,500.00

续：

项目	2019年12月31日		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	131,054.20	-	131,054.20
应收账款	332,558.94	-	332,558.94
小计	463,613.14	-	463,613.14
外币金融负债：			
应付账款	5,489,571.78	1,684,431.43	7,174,003.21
小计	5,489,571.78	1,684,431.43	7,174,003.21

续：

项目	2018年12月31日		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	3,618,580.88	-	3,618,580.88
应收账款	344,681.23	-	344,681.23
小计	3,963,262.11	-	3,963,262.11
外币金融负债：			
应付账款	-	624,888.04	624,888.04
小计	-	624,888.04	624,888.04

续：

项目	2017年12月31日		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	16,504,890.12	-	16,504,890.12
应收账款	1,057,736.37	-	1,057,736.37
小计	17,562,626.49	-	17,562,626.49
外币金融负债：			
应付账款	-	617,463.07	617,463.07
小计	-	617,463.07	617,463.07

(3) 敏感性分析：

截至2020年6月30日止，对于本公司各类美元金融资产和港币金融负债，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约341,359.40元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利

率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人情况

姓名	身份证号	对本公司的直接持股比例(%)	对本公司的间接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
黄奕宏	44522419790503XXXX	21.9805	4.3178	30.3582

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司无合营和联营企业情况

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市深科达投资有限公司	本公司股东黄奕宏持股51.5394%企业
黄奕奋	持股5%以上的股东、实际控制人的一致行动人
肖演加	持股5%以上的股东、实际控制人的一致行动
张新明	持股5%以上的股东
深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙）	持股5%以上的股东
黄俏芹	深科达股东黄奕宏的配偶
肖吟	深科达股东黄奕奋的配偶
黄宝玉	深科达股东肖演加的配偶
卢锦芳	深科达股东张新明的配偶
周尔清	控股子公司股东之一
温丽群	控股子公司股东之一
林金明	控股子公司股东之一
林广满	控股子公司股东之一
苗勇	控股子公司股东之一
陈林山	控股子公司股东之一
李茂贵	控股子公司股东之一
罗炳杰	控股子公司股东之一
余朝俊	控股子公司股东之一
钟履泉	控股子公司股东之一
郑建雄	董事
徐斌	董事
广东深天成律师事务所	董事徐斌担任高级合伙人的公司
深圳美丽生态股份有限公司	董事徐斌担任董事的公司
秦超	高级管理人员

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄宇欣	董事
江西壬壬企业管理咨询有限公司	董事黄宇欣控制的公司
深圳市永明会计师事务所有限责任公司	董事黄宇欣担任合伙人、监事的公司
深圳华智融科技股份有限公司	董事黄宇欣担任董事的公司
深圳市祐华商财务咨询有限公司	董事黄宇欣担任董事的公司
深圳市商博信税务师事务所有限责任公司	董事黄宇欣担任董事的公司
茂硕电源科技股份有限公司	持股5%以上的股东担任董事的公司，于2017年7月退出
深圳古瑞瓦特新能源科技股份有限公司	持股5%以上的股东担任董事的公司，于2017年7月退出
陈德钦	监事
覃祥翠	监事
丁炜鉴	监事
张丽	子公司股东周尔清的配偶
南京土星视界科技有限公司	监事丁炜鉴担任董事的公司

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

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
深圳线马科技有限公司	1,230,100.00	2017年9月20日	2019年9月20日	是
深圳线马科技有限公司	5,000,000.00	2018年5月24日	2021年5月23日	否
深圳市深科达半导体科技有限公司	3,000,000.00	2019年10月11日	2022年10月11日	否
深圳线马科技有限公司	10,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月26日	否
深圳市深科达半导体科技有限公司	5,000,000.00	2020年1月2日	2021年1月2日	否
合计	24,230,100.00			

关联担保情况说明：

本公司、周尔清为控股子公司深圳线马科技有限公司向平安国际融资租赁有限公司提供连带责任保证，所担保金额为1,230,100.00元，期限为2017年9月20日至2019年9月20日。

本公司为控股子公司深圳线马科技有限公司向深圳农村商业银行西乡支行提供连带责任保证，所担保金额为5,000,000.00元，期限为2018年5月24日至2021年5月23日。

本公司、黄奕宏、黄俏芹为控股子公司深圳市深科达半导体科技有限公司向深圳农村商

业银行福永支行授信提供连带责任保证，所担保金额为 3,000,000.00 元，期限为 2019 年 10 月 11 日至 2022 年 10 月 11 日。

本公司、黄奕宏为控股子公司深圳线马科技有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行授信提供连带责任保证，所担保金额为 10,000,000.00 元，期限为 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 26 日。

本公司、黄奕宏为控股子公司深圳市深科达半导体科技有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行授信提供连带责任保证，所担保金额为 5,000,000.00 元，期限为 2020 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 2 日。

(2) 本公司作为被担保方

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
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵（分别按借款本息的 23%、10%、5%、2%的比例担保*1	1,500,000.00	2020 年 6 月 1 日	2021 年 5 月 31 日	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*2	35,000,000.00	2020 年 5 月 26 日	2021 年 5 月 25 日	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深圳市深科达投资有限公司*3	3,223,200.00	2020 年 5 月 8 日	2022 年 5 月 7 日	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*4	15,000,000.00	2020 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 26 日	否
黄奕奋、肖演加、黄奕宏*5	30,000,000.00	2019 年 12 月 3 日	2020 年 12 月 2 日	否
黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉*6	20,000,000.00	2019 年 10 月 15 日	2020 年 9 月 3 日	否
黄奕宏、黄俏芹*7	3,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*8	15,000,000.00	2019 年 9 月 29 日	2021 年 9 月 16 日	否
黄奕奋、肖演加、黄奕宏*9	10,000,000.00	2019 年 9 月 29 日	2020 年 9 月 16 日	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵（分别按借款本息的 23%、10%、5%、2%的比例担保）*10	250,000.00	2019 年 8 月 29 日	2019 年 9 月 28 日	是
余朝俊、钟履泉、罗炳杰（分别按借款本息的 5%、3%、32%的比例担保）*11	500,000.00	2019 年 7 月 26 日	2020 年 7 月 25 日	否
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本息的 20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*12	500,000.00	2019 年 7 月 11 日	2020 年 7 月 10 日	否

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
黄奕奋、肖演加、黄奕宏*13	15,000,000.00	2019年7月2日	2020年7月1日	否
黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉*14	48,000,000.00	2019年6月6日	2020年6月6日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本金的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*15	800,000.00	2019年6月4日	2020年6月3日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵*16	300,000.00	2019年4月17日	2020年1月17日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本金的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*17	3,000,000.00	2018年12月20日	2019年12月20日	是
黄奕奋、肖演加、黄奕宏*18	20,000,000.00	2018年9月12日	2019年9月11日	是
担保：黄奕宏、黄奕奋、肖演加，反担保：黄奕宏、黄奕奋、肖演加、黄俏芹、肖吟和黄宝玉*19	25,000,000.00	2018年8月22日	2019年8月22日	是
黄奕宏、黄俏芹、肖演加、黄宝玉、黄奕奋、肖吟*20	20,000,000.00	2018年6月28日	2019年4月27日	是
黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉*21	8,000,000.00	2018年6月11日	2019年6月11日	是
黄奕宏、黄俏芹、周尔清、张丽*22	5,000,000.00	2018年5月24日	2021年5月23日	否
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海（分别按借款本金的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保）*23	600,000.00	2017年11月28日	2019年11月28日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*24	24,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月13日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海（分别按借款本金的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保）*25	1,560,000.00	2017年9月1日	2018年9月1日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海（分别按借款本金的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保）*26	300,000.00	2017年8月4日	2018年8月4日	是
黄奕宏*27	929,616.00	2017年8月3日	2020年7月31日	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*28	20,000,000.00	2017年7月6日	2018年7月6日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*29	10,000,000.00	2017年7月4日	2018年7月4日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本金的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*30	876,000.00	2017年6月28日	2019年12月27日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*31	30,000,000.00	2017年6月12日	2018年6月11日	是

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
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本金的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*32	700,000.00	2017年5月26日	2019年11月26日	是
林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵（分别按借款本金的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保）*33	600,000.00	2017年5月16日	2019年11月16日	是
担保方：深圳市高新投融资担保有限公司；反担保方：黄奕宏、黄奕奋、肖演加张新明*34	25,000,000.00	2017年1月3日	2017年5月3日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*35	5,000,000.00	2016年12月1日	2017年12月1日	是
黄奕奋、肖演加、黄奕宏担保，同时黄奕奋、肖演加、黄奕宏、肖吟、黄俏芹、黄宝玉、张新明、卢锦芳对深圳市高新投融资担保有限公司的担保提供反担保*36	15,000,000.00	2016年12月13日	2017年12月12日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加、黄俏芹、肖吟和黄宝玉*37	30,000,000.00	2016年10月8日	2019年10月8日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*38	20,000,000.00	2016年6月13日	2017年6月12日	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*39	10,000,000.00	2016年6月7日	2017年6月7日	是

1.林广满、苗勇、陈林山、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本金的23%、10%、5%、2%的比例担保，所担保金额为1,500,000.00元，期限为2020年6月1日至2021年5月31日。

2.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向建设银行股份有限公司沙井支行提供连带责任保证，所担保金额为35,000,000.00元，期限为2020年5月26日至2021年5月25日。

3.黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深圳市深科达投资有限公司为本公司向海通恒信国际租赁股份有限公司提供连带责任保证，所担保金额为3,223,200.00元，期限为2020年5月8日至2022年5月7日。

4.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向北京银行股份有限公司南山支行提供连带责任保证，所担保金额为15,000,000.00元，期限为2020年4月26日至2021年4月26日。

5.奕奋、肖演加、黄奕宏为本公司向招商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为30,000,000.00元，期限为2019年12月3日至2020年12月2日。

6.黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉为本公司向浙商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为20,000,000.00元，期限为2019年10月15日至2020年9月3日。

7.黄奕宏、黄俏芹为本公司向深圳农村商业银行福永支行提供连带责任保证，所担保金额为3,000,000.00元，期限为2019年10月11日至2022年10月11日。

8.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向交通银行股份有限公司深圳沙井支行提供连带责任保证，所担保金额为15,000,000.00元，期限为2019年9月29日至2021年9月16日

9.黄奕奋、肖演加、黄奕宏为本公司向交通银行股份有限公司深圳沙井支行提供连带责任保证，所担保金额为10,000,000.00元，期限为2019年9月29日至2020年9月16日。

10.林广满、苗勇、陈林山、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的23%、10%、5%、2%的比例担保，所担保金额为250,000.00元，期限为2019年8月29日至2019年9月28日。

11.余朝俊、钟履泉、罗炳杰为深科达微电子向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的5%、3%、32%的比例担保，所担保金额为500,000.00元，期限为2019年7月26日至2020年7月25日。

12.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为500,000.00元，期限为2019年7月11日至2020年7月10日。

13.黄奕奋、肖演加、黄奕宏为本公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为15,000,000.00元，期限为2019年7月2日至2020年7月1日。

14.黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉为本公司向兴业银行股份有限公司深圳软件园支行提供连带责任保证，所担保金额为48,000,000.00元，期限为2019年6月6日至2020年6月6日。

15.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为800,000.00元，期限为2019年6月4日至2020年6月3日。

16.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，，所担保金额为300,000.00元，期限为2019年4月17日至2020年1月17日。

17.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为3,000,000.00元，期限为2018年12月20日至2019年12月20日。

18.黄奕奋、肖演加、黄奕宏为本公司向招商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为20,000,000.00元，期限为2018年9月12日至2019年9月11日。

19.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向中国民生银行股份有限公司深圳支行提供连带责任保证，担保金额为25,000,000.00元，同时，黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉为深圳市中小企业融资担保有限公司的提供25,000,000.00元借款中的15,000,000.00元担保进行反担保，期限为2018年8月22日至2019年8月22日。

20.黄奕宏、黄俏芹、肖演加、黄宝玉、黄奕奋、肖吟为本公司向浙商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，担保金额为20,000,000.00元，期限为2018年6月28日至2019年4月27日。

21.黄奕奋、肖演加、黄奕宏为本公司向中国银行股份有限公司深圳福永支行提供连带责任担保，所担保金额为8,000,000.00元，期限为2018年6月11日至2019年6月11日。同时，黄奕奋、肖演加、黄奕宏、黄俏芹、肖吟、黄宝玉为深圳市中小企业融资担保有限公司的提供担保进行反担保。

22.黄奕宏、黄俏芹、周尔清、张丽为本公司控股子公司深圳线马科技有限公司向深圳农村商业银行西乡支行提供连带责任保证，所担保金额为5,000,000.00元，期限为2018年5月24日至2021年5月23日。

23.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保，所担保金额为600,000.00元，期限为2017年11月28日至2019年11月28日。

24.黄奕宏、黄奕奋和肖演加为本公司向兴业银行股份有限公司深圳软件园支行提供连带责任保证，所担保金额为24,000,000.00元，期限为2017年11月13日至2018年11月13日。

25.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保，所担保金额为1,560,000.00元，期限为2017年9月1日至2018年9月1日。

26.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵、刘东海为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的19.5%、9.75%、4.875%、2.925%、1.95%、2.5%的比例担保，所担保金额为300,000.00元，期限为2017年8月4日至2018年8月4日。

27.黄奕宏为本公司向梅赛德斯-奔驰租赁有限公司提供连带责任保证，所担保金额为929,616.00元，期限为2017年8月3日至2020年7月31日。

28.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向杭州银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为 20,000,000.00 元，期限为 2017 年 7 月 6 日至 2018 年 7 月 6 日。

29.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向中国民生银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为 10,000,000.00 元，期限为 2017 年 7 月 4 日至 2018 年 7 月 4 日。

30.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的 20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为 876,000.00 元，期限为 2017 年 6 月 28 日至 2019 年 12 月 27 日。

31.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向招商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为 30,000,000.00 元，期限为 2017 年 6 月 12 日至 2018 年 6 月 11 日。同时，黄奕宏同时以德业新城花园 B 区 3 号楼 3 单元 8D（房产证为：深房地字第 5000235319 号）作为抵押物提供抵押。

32.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的 20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为 700,000.00 元，期限为 2017 年 5 月 26 日至 2019 年 11 月 26 日。

33.林广满、苗勇、陈林山、范聚吉、李茂贵为深科达半导体向深科达公司借款提供担保，分别按借款本息的 20%、10%、5%、3%、2%的比例担保，所担保金额为 600,000.00 元，期限为 2017 年 5 月 16 日至 2019 年 11 月 16 日。

34.黄奕宏、黄奕奋、肖演加张新明为深科达向深圳市鹏金所互联网金融服务有限公司平台借款 2500 万元而提供担保的深圳市高新投融资担保有限公司进行反担保，担保期限为 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 5 月 3 日。

35.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向中国银行股份有限公司深圳福永支行提供连带责任保证，所担保金额为 5,000,000.00 元，期限为 2016 年 12 月 1 日至 2017 年 12 月 1 日。

36.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向中国银行股份有限公司深圳福永支行提供连带责任保证，同时黄奕奋、肖演加、黄奕宏、肖吟、黄俏芹、黄宝玉、张新明、卢锦芳对深圳市高新投融资担保有限公司的担保提供反担保所担保金额为 15,000,000.00 元，期限为 2016 年 12 月 13 日至 2017 年 12 月 12 日。

37.黄奕宏、黄奕奋、肖演加、黄俏芹、肖吟和黄宝玉为公司向上海浦东发展银行股份

有限公司深圳分行提供连带责任保证，担保金额为 30,000,000.00 元，担保期限为 2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 8 日。同时，黄奕奋还以桃园盛景园 12 栋 2 单元 13B（房产证为：深房地字第 5000290571）作为抵押物提供抵押。

38.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向招商银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为 20,000,000.00 元，期限为 2016 年 6 月 13 日至 2017 年 6 月 12 日。黄奕宏同时以德业新城花园 B 区 3 号楼 3 号单元 8D（房产证为：深房地字第 5000235319）作为抵押物提供抵押。

39.黄奕宏、黄奕奋、肖演加为本公司向中国民生银行股份有限公司深圳分行提供连带责任保证，所担保金额为 10,000,000.00 元，期限为 2016 年 6 月 7 日至 2017 年 6 月 7 日。

②本公司作为被担保方的保函反担保

担保方	反担保方	保函开具银行	担保金额	担保起始日	担保/反担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	556,000.00	2020/6/19	2021/12/30	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	2,070,000.00	2020/5/27	2021/5/25	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	2,070,000.00	2019/5/22	2020/2/20	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	950,000.00	2018/10/15	2019/9/15	是
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	4,290,000.00	2018/10/15	2019/10/30	是
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	1,152,000.00	2018/2/6	2019/3/20	是
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	276,000.00	2018/1/11	2018/12/30	是
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	1,440,000.00	2018/1/10	2018/8/1	是
深圳市中小企业信用融	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	3,591,000.00	2018/1/10	2018/8/1	是

担保方	反担保方	保函开具银行	担保金额	担保起始日	担保/反担保到期日	担保是否已经履行完毕
资担保集团有限公司						
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄俏芹	平安银行股份有限公司深圳分行	1,035,000.00	2017/8/10	2018/8/10	是
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄俏芹	平安银行股份有限公司深圳分行	4,194,000.00	2017/8/10	2018/8/10	是
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄俏芹	平安银行股份有限公司深圳分行	2,360,000.00	2017/3/17	2018/1/15	是
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄俏芹	平安银行股份有限公司深圳分行	1,867,320.00	2017/1/3	2017/11/10	是

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

①2017 年向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
黄奕奋	12,500,000.00	2017/05/02	2017/06/19	
黄奕奋	4,000,000.00	2017/05/16	2017/06/19	
黄奕奋	1,000,000.00	2017/05/17	2017/06/19	
肖演加	12,500,000.00	2017/05/02	2017/06/19	
合计	30,000,000.00			

(2) 公司未发生向关联方拆出资金

4. 报告期内未发生关联方资产转让、债务重组、其他关联交易

5. 关键管理人员薪酬

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员薪酬	1,153,928.91	2,712,421.55	2,482,554.74	1,929,029.83

6. 报告期内不存在关联方往来款项余额

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1. 签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

①公司在2016年4月2日与深圳市诚顺投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，租用该公司座落于深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋；B栋第一至三层；C栋第一层；D栋

作为生产用地，合同租赁期限为6年，自2016年4月6日至2022年4月5日，2016年4月6日至2016年6月5日为免租期。

2019年1月6日，本公司与深圳市诚顺投资有限公司签订了房屋租赁变更协议，自2019年1月6日起，租赁合同中的地址由深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋；B栋第一至三层；C栋第一层；D栋变更为深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋；B栋第一至三层；C栋第一层、第二层北边；D栋，租赁面积由16,408平方米变更为17,560平方米，租赁期维持不变。

根据租赁合同及变更协议，2016年6月6日至2019年4月5日，月租金为395,100元；2019年4月6日至2021年4月5日，月租金为434,610元；2021年4月6日至2022年4月5日，月租金为469,378.80元。

②公司在2019年5月9日与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道71-8号高新园区公寓楼A栋705房作为宿舍。租赁期限为1年，自2019年6月1日至2020年5月31日止，月租金1,364.58元。

③公司与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福永第一工业区S栋宿舍3、4楼作为宿舍。租赁期限为6年，自2016年6月1日至2022年4月5日止。双方约定租金标准在前两年保持不变，为13,032.20元/月，自第三年起开始递增，每两年递增10%。

④公司于2019年6月27日与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福海街道新田社区新田大道T栋501-510房作为宿舍。租赁期限为1年，自2019年8月1日至2020年7月31日止，月租金为8,058.00元。

⑤公司于2017年2月20日与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福永第一工业村T栋6楼整层作为宿舍。租赁期限为三年，自2017年2月20日至2020年2月19日止。双方约定租金标准在前两年保持不变，为9,957.50元/月，自第三年起开始递增，每两年递增10%。

⑥公司于2019年5月9日与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路8-2新桥山A栋501-510房作为宿舍。租赁期限为1年，自2019年6月1日至2020年5月31日止，月租金为7,159.50元。

⑦公司于2019年5月31日与深圳市福宁工业有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路8-2新桥山A栋601-610房作为宿舍。租赁期限为1年，自2019年7月1日至2020年6月30日止，月租金为7,159.50元。

⑧公司于2019年1月6日与深圳市诚顺投资有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福永街道征程二路2号C栋第二层南边作为生产用地，建筑面积为

1,152.00 平方米。租赁期限：自 2019 年 1 月 6 日至 2022 年 4 月 5 日止。自 2019 年 1 月 6 日至 2019 年 4 月 5 日，月租金为 25,920.00 元；自 2019 年 4 月 6 日至 2021 年 4 月 5 日，月租金为 28,512.00 元；自 2021 年 4 月 6 日至 2022 年 4 月 5 日，月租金为 30,792.96 元。

⑨公司于 2020 年 4 月 15 日与深圳市鑫佳润电子科技有限公司签订了房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路 2 号 A 栋 B 座楼-B 区作为生产用地。租赁期限：自 2020 年 5 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日止。自 2020 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日，月租金为 61,557.00 元；自 2021 年 5 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日，月租金为 70,790.00 元。

（二）资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（三）对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件十、关联方交易之（五）”

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项说明

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

（1）本公司于 2019 年 1 月 1 日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款

类别	2020 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	279,859,539.17	100.00	23,414,508.36	8.37	256,445,030.81
其中：信用风险特征组合	279,859,539.17	100.00	23,414,508.36	8.37	256,445,030.81
合计	279,859,539.17	100.00	23,414,508.36	8.37	256,445,030.81

续：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	268,715,834.24	100.00	21,027,136.39	7.83	247,688,697.85
其中：信用风险特征组合	268,715,834.24	100.00	21,027,136.39	7.83	247,688,697.85
合计	268,715,834.24	100.00	21,027,136.39	7.83	247,688,697.85

(2) 本公司2018年12月31日之前按照已发生损失模型计提坏账准备的应收账款

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,037,878.02	100.00	16,678,990.51	7.90	194,358,887.51
其中：合并范围内关联方往来款	154,140.00	0.07	-	-	154,140.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	211,037,878.02	100.00	16,678,990.51	7.90	194,358,887.51

续：

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,875,000.00	1.85	2,875,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,392,816.48	97.80	9,791,631.79	6.43	142,601,184.69
其中：合并范围内关联方往来款	132,740.00	0.09	-	-	132,740.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	550,000.00	0.35	550,000.00	100.00	-
合计	155,817,816.48	100.00	13,216,631.79	8.48	142,601,184.69

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 本公司2018年12月31日之前单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	2,875,000.00	2,875,000.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回
合计	2,875,000.00	2,875,000.00		

(2) 本公司2018年12月31日之前单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州点精光电有限公司	550,000.00	550,000.00	100.00	预计无法收回
合计	550,000.00	550,000.00	100.00	---

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	225,794,802.05	11,289,740.10	5
1—2年	35,215,127.74	3,521,512.77	10
2—3年	4,895,858.52	1,468,757.56	30
3—4年	13,612,715.86	6,806,357.93	50
4—5年	64,475.00	51,580.00	80
5年以上	276,560.00	276,560.00	100
合计	279,859,539.17	23,414,508.36	8.37

续::

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	226,263,370.86	11,313,168.54	5.00
1—2年	19,079,226.48	1,907,922.65	10.00
2—3年	20,168,323.77	6,050,497.13	30.00
3—4年	2,875,468.13	1,437,734.07	50.00
4—5年	58,155.00	46,524.00	80.00
5年以上	271,290.00	271,290.00	100.00
合计	268,715,834.24	21,027,136.39	7.83

(2) 本公司2018年12月31日之前按已发生损失模型计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	164,133,760.98	8,198,981.05	5.00
1—2年	31,459,608.08	3,145,960.81	10.00
2—3年	14,199,113.61	4,259,734.08	30.00
3—4年	208,606.36	104,303.18	50.00
4—5年	333,887.99	267,110.39	80.00
5年以上	702,901.00	702,901.00	100.00
合计	211,037,878.02	16,678,990.51	7.90

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	130,572,661.29	6,522,027.27	5.00
1—2年	19,511,686.90	1,951,106.28	10.00
2—3年	779,931.06	233,979.32	30.00
3—4年	641,436.23	320,718.12	50.00
4—5年	616,501.00	493,200.80	80.00
5年以上	270,600.00	270,600.00	100.00
合计	152,392,816.48	9,791,631.79	6.43

4. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备金额2,387,371.97元。2019年计提坏账准备金额5,241,338.23。2018年计提坏账准备7,432,384.96。2017年计提坏账准备401,781.54。

5. 报告期内实际核销的应收账款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
实际核销的应收账款	-	893,192.35	3,970,026.24	4,800.00

其中重要的应收账款核销情况如下:

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	是否由关联交易产生
贵州省湄潭县乾恒科技有限公司	货款	2,875,000.00	对方财务困难无法支付	管理层依内部规定履行审批	否
合计		2,875,000.00			

6. 本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2020年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
------	------------	-----------------	---------

单位名称	2020年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	41,980,950.27	15.00	2,886,191.64
江西振力达智能装备科技有限公司	19,750,216.15	7.06	1,023,359.55
京东方集团及其控制的公司	19,640,827.03	7.02	1,024,720.31
昆山国显光电有限公司	16,958,596.56	6.06	847,929.83
江苏群力技术有限公司	14,313,973.68	5.11	715,698.68
合计	112,644,563.69	40.25	6,497,900.01

续:

单位名称	2019年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	44,474,919.30	16.55	2,223,745.97
江苏群力技术有限公司	32,450,173.68	12.08	1,622,508.68
武汉华显光电技术有限公司	18,167,523.02	6.76	908,376.15
昆山国显光电有限公司	17,273,991.96	6.43	896,022.02
苏州威创达智能设备有限公司	16,945,751.24	6.31	847,287.56
合计	129,312,359.20	48.13	6,497,940.38

续:

单位名称	2018年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	54,855,342.16	25.99	2,742,767.11
业成科技(成都)有限公司及其控制的公司	36,407,142.90	17.25	1,824,254.98
蓝思科技股份有限公司及其控制的公司	21,880,982.33	10.37	1,094,049.12
欧菲科技股份有限公司及其控制的公司	20,401,791.72	9.67	1,157,149.59
南京一克思德科技有限公司	13,529,655.86	6.41	2,166,876.76
合计	147,074,914.97	69.69	8,985,097.56

续:

单位名称	2017年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天马微电子股份有限公司及其控制的公司	55,429,296.84	35.57	2,771,464.84
南京一克思德科技有限公司	16,196,636.92	10.39	1,146,658.69
惠州高视科技有限公司	13,506,000.00	8.67	675,300.00
重庆市中光电显示技术有限公司	8,600,000.00	5.52	430,000.00
信利光电股份有限公司	8,360,000.00	5.37	418,000.00

单位名称	2017年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	102,091,933.76	65.52	5,441,423.53

7. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

8. 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

9. 应收账款其他说明

2017年，杭州银行股份有限公司深圳分行向深圳市深科达智能装备股份有限公司提供2,000万元综合授信额度，授信期限为2017年7月6日至2018年7月6日。深圳市深科达智能装备股份有限公司以应收账款30,571,173.19元对上述2,000万元综合授信额度提供质押担保。

注释2. 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	-	-		94,194.90
应收股利	-	-		
其他应收款	52,194,487.90	27,566,326.47	10,646,681.64	16,402,053.50
合计	52,194,487.90	27,566,326.47	10,646,681.64	16,496,248.40

(一) 应收利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收合并范围内关联方借款利息	-	-	-	94,194.90
合计	-	-	-	94,194.90

(二) 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段：按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备	51,455,186.42	96.71	133,005.42	0.26	51,322,181.00
第二阶段：按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	1,749,104.02	3.29	876,797.12	50.13	872,306.90

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第三阶段：按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	-	-	-	-	-
合计	53,204,290.44	100.00	1,009,802.54	1.90	52,194,487.90

续：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一阶段：按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备	26,627,911.41	94.08	88,488.45	0.33	26,539,422.96
第二阶段：按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	1,676,804.79	5.92	649,901.28	38.76	1,026,903.51
第三阶段：按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备	-	-	-	-	-
合计	28,304,716.20	100.00	738,389.73	2.61	27,566,326.47

(2) 本公司2018年12月31日之前按已发生损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,651,581.98	100.00	4,900.34	0.05	10,646,681.64
其中：①无风险组合	10,554,054.50	99.08	-	-	10,554,054.50
其中：②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	97,527.48	0.92	4,900.34	5.02	92,627.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	10,651,581.98	100.00	4,900.34	0.05	10,646,681.64

续：

种类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,405,632.69	100.00	3,579.19	0.02	16,402,053.50
其中：①采用账龄分析法计提坏账准备的	66,305.27	0.40	3,579.19	5.40	62,726.08
②无风险组合	16,339,327.42	99.60	-	-	16,339,327.42
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	16,405,632.69	100.00	3,579.19	0.02	16,402,053.50

2. 其他应收款分类的说明

(1) 第一阶段：按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备

账龄	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	50,664,604.82	133,005.42	5.00
应收政府补助	790,581.60		
合计	51,455,186.42	133,005.42	0.26

续：

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,574,050.97	88,488.45	5.00
应收政府补助	2,053,860.44	-	-
合计	26,627,911.41	88,488.45	0.33

(2) 第二阶段：按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

账龄	2020年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	109,199.43	10,919.94	10.00
2-3年	885,340.59	265,602.18	30.00
3-4年	11,254.00	5,627.00	50.00
5年以上	743,310.00	594,648.00	100.00
合计	1,749,104.02	876,797.12	50.13

续：

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	16,765.79	1,676.58	10.00
2-3年	909,849.00	272,954.70	30.00
3-4年	749,840.00	374,920.00	50.00

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	350.00	350.00	100.00
合计	1,676,804.79	649,901.28	38.76

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	97,048.07	4,852.40	5.00
1-2年	479.41	47.94	10.00
合计	97,527.48	4,900.34	5.02

续：

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	61,026.77	3,051.34	5.00
1-2年	5,278.50	527.85	10.00
合计	66,305.27	3,579.19	5.40

(4) 组合中，无风险组合的其他应收款

组合名称	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金及押金	2,148,182.00	-	-
增值税即征即退	2,137,319.02	-	-
合并范围内单位往来款	5,985,865.51	-	-
代员工交社保公积金	282,687.97	-	-
合计	10,554,054.50	-	-

续：

组合名称	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金及押金	4,819,778.60	-	-
增值税即征即退	3,614,060.19	-	-
出口退税	2,443,758.18	-	-
合并范围内单位往来款	4,848,476.99	-	-
代员工交社保公积金	219,833.76	-	-
预付中介费用	283,018.86	-	-
其他	110,400.84	-	-
合计	16,339,327.42	-	-

3. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本公司于2019年1月1日起按照预期信用损失模型计提坏账准备的其他应收款

坏账准备	2020年1-6月			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	
期初余额	88,488.45	649,901.28	-	738,389.73
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-5,459.97	5,459.97	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	49,976.94	221,435.87	-	271,412.81
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	133,005.42	876,797.12	-	1,009,802.54

续:

坏账准备	2019年度			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	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)	
期初余额	39,946.97	328,222.80	-	368,169.77
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-838.29	838.29	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	49,379.77	320,840.19	-	370,219.96
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	88,488.45	649,901.28	-	738,389.73

(2) 本公司 2018 年 12 月 31 日之前按已发生损失模型计提坏账准备的其他应收款

类别	2017 年 1 月 1 日	本期变动情况				2017 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,357.50	-	6,778.31	-	-	3,579.19
其中：①无风险组合	-	-	-	-	-	-
②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,357.50	-	6,778.31	-	-	3,579.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	10,357.50	-	6,778.31	-	-	3,579.19

续：

类别	2018 年 1 月 1 日	本期变动情况				2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,579.19	45,691.58	-	-	-	4,900.34
其中：①无风险组合	-	-	-	-	-	-
②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,579.19	1,312.15	-	-	-	4,900.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
合计	3,579.19	1,312.15	-	-	-	4,900.34

4. 本报告期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合并范围内单位往来款	48,004,496.39	22,804,281.90	5,985,865.51	4,848,476.99
保证金及押金	2,537,864.59	2,361,414.79	2,148,182.00	4,819,778.60
备用金	-	12,925.13	20,000.00	-
增值税即征即退	790,581.60	1,196,817.70	2,137,319.02	3,614,060.19
出口退税	-	857,042.74	-	2,443,758.18

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
代员工交社保公积金	308,872.59	271,042.89	282,687.97	219,833.76
预付中介费用	1,200,754.71	283,018.87	-	283,018.86
预付服务费用	-	-	268,871.60	-
其他	361,720.56	531,097.31	77,527.48	176,706.11
合计	53,204,290.44	28,304,716.20	10,651,581.98	16,405,632.69

6. 本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州深科达智能装备有限公司	合并范围内单位往来款	38,553,641.54	1年以内	72.46	
深圳市深科达半导体科技有限公司	合并范围内单位往来款	8,850,905.51	1年以内, 3,358,365.72; 1至2年, 4,961,562.64; 2-3年, 530,977.15	16.64	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	2至3年	1.66	264,303.00
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	790,581.60	1年以内	1.49	
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	790,200.00	1至2年, 51,840.00元; 4至5年 738,360.00元	1.49	595,872.00
合计		49,866,338.65		93.73	860,175.00

续:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州深科达智能装备有限公司	合并范围内单位往来款	15,091,741.38	1年以内	53.32	-
深圳市深科达半导体科技有限公司	合并范围内单位往来款	7,156,406.30	1年以内, 2,800,596.35; 1至2年, 4,355,809.95	25.28	-
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,053,860.44	1年以内	7.26	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	2至3年	3.11	264,303.00
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	790,200.00	1年以内, 51,840.00元; 3至4年 738,360.00元	2.79	371,772.00
合计		25,973,218.12		91.76	636,075.00

续:

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市深科达半导体科技有限公司	合并范围内单位往来款	5,862,042.33	2年以内	55.03	-
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,137,319.02	1年以内	20.07	-
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	1至2年	8.27	-
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	738,360.00	2至3年	6.93	-
中航技国际经贸发展有限公司	保证金及押金	190,000.00	1年以内	1.78	-
合计		9,808,731.35		92.08	

续:

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	6,057,818.37	1年以内	36.93	---
中航技国际经贸发展有限公司	保证金及押金	1,995,000.00	1年以内	12.16	---
惠州市惠城区人民政府水口街道办事处	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	6.10	---
南京一克思德科技有限公司	保证金及押金	881,010.00	1年以内	5.37	---
深圳市诚顺投资有限公司	保证金及押金	738,360.00	1年以内	4.50	---
合计		10,672,188.37		65.06	

7.报告期内涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	2020年6月30日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税			
合计				

续:

单位名称	政府补助项目名称	2019年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	2,053,860.44	1年以内	2020年, 退税批复
合计		2,053,860.44		

续:

单位名称	政府补助项目名称	2018年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税	增值税即征即	2,137,319.02	1年以内	2019年, 退税批复

单位名称	政府补助项目名称	2018年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
务局福永税务分局	退、出口退税			
合计		2,137,319.02		

续:

单位名称	政府补助项目名称	2017年12月31日	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	6,057,818.37	1年以内	2018年, 退税批复
合计		6,057,818.37		

8.报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

9.报告期内无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释3. 长期股权投资

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	30,461,536.00	-	30,461,536.00	30,461,536.00	-	30,461,536.00
合计	30,461,536.00	-	30,461,536.00	30,461,536.00	-	30,461,536.00

续:

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	28,461,536.00	-	28,461,536.00	15,400,000.00	-	15,400,000.00
合计	28,461,536.00	-	28,461,536.00	15,400,000.00	-	15,400,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳线马科技有限公司	13,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00	-	13,000,000.00	-	-
深圳市深科达半导体科技有限公司	2,400,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	-	2,400,000.00	-	-
合计	15,400,000.00	11,200,000.00	4,389,901.56	-	15,400,000.00	-	-

续:

被投资单位	初始投资成本	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	--------	-------------	------	------	-------------	----------	----------

被投资单位	初始投资成本	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 12月31日	本期计提减值 准备	减值准 备期末 余额
深圳线马科技有公司	15,000,000.00	13,000,000.00	2,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-
深圳市深科达半导体科技有限公司	2,461,536.00	2,400,000.00	61,536.00	-	2,461,536.00	-	-
惠州深科达智能装备有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
深圳市深科达微电子设备有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
合计	28,461,536.00	15,400,000.00	13,061,536.00	-	28,461,536.00	-	-

续：

被投资单位	初始投资成本	2018年 12月31日	本期增加	本期减少	2019年 12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
深圳线马科技有公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00		
深圳市深科达半导体科技有限公司	2,461,536.00	2,461,536.00	-	-	2,461,536.00		
惠州深科达智能装备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
深圳市深科达微电子设备有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	-	3,000,000.00		
合计	30,461,536.00	28,461,536.00	2,000,000.00		30,461,536.00		

续：

被投资单位	初始投资成本	2019年 12月31日	本期增加	本期减少	2020年 6月30日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
深圳线马科技有公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳市深科达半导体科技有限公司	2,461,536.00	2,461,536.00			2,461,536.00		
惠州深科达智能装备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市深科达微电子设备有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	30,461,536.00	30,461,536.00			30,461,536.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,507,348.58	90,188,262.42	400,075,196.59	250,827,237.71
其他业务	3,785,524.62	740,813.88	2,266,677.67	706,080.67
合计	151,292,873.20	90,929,076.30	402,341,874.26	251,533,318.38

续：

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,802,604.33	256,363,666.00	282,660,534.58	176,374,326.31
其他业务	1,839,021.93	782,655.07	1,917,868.89	706,332.24
合计	404,641,626.26	257,146,321.07	284,578,403.47	177,080,658.55

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平板显示类设备	135,552,256.28	84,084,876.24	354,756,686.14	227,291,497.47
半导体设备	227,585.84	204,828.32	3,072,408.84	2,750,697.34
直线电机	-	-	-	-
摄像模组类设备	7,227,787.61	3,761,188.58	33,307,407.07	14,997,643.48
其他	4,499,718.85	2,137,369.28	8,938,694.54	5,787,399.42
合计	147,507,348.58	90,188,262.42	400,075,196.59	250,827,237.71

续：

产品名称	2018年度		2017年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平板显示类设备	398,148,867.49	253,081,644.33	277,467,111.31	173,037,654.09
半导体设备	-	-	-	-
直线电机	-	-	-	-
摄像模组类设备	-	-	-	-
其他	4,653,736.84	3,282,021.67	5,193,423.27	3,336,672.22
合计	402,802,604.33	256,363,666.00	282,660,534.58	176,374,326.31

3、主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
华东地区	50,930,935.94	34.53	228,047,890.58	57.00
华南地区	31,741,030.49	21.52	62,316,319.45	15.58

地区名称	2020年1-6月		2019年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华中地区	4,540,262.58	3.08	41,849,013.28	10.46
华北地区	4,578,023.02	3.10	6,504,525.66	1.63
东北地区	-	-	-	-
西南地区	31,170,649.80	21.13	60,925,049.40	15.23
境外	24,546,446.75	16.64	432,398.22	0.11
合计	147,507,348.58	100.00	400,075,196.59	100.00

续:

地区名称	2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华东地区	124,269,527.99	30.86	142,474,815.58	50.41
华南地区	54,190,472.28	13.45	103,192,690.78	36.51
华中地区	51,814,999.52	12.86	10,666,453.84	3.77
华北地区	1,239,316.24	0.31	7,692.30	-
东北地区	224,772.00	0.06	-	-
西南地区	164,966,179.11	40.95	9,178,307.67	3.25
境外	6,097,337.19	1.51	17,140,574.41	6.06
合计	402,802,604.33	100.00	282,660,534.58	100.00

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-	-	5,010,466.20
结构性存款利息收入	157,808.22	284,166.67	510,046.54	25,852.05
合计	157,808.22	284,166.67	510,046.54	5,036,318.25

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,575.09	-30,658.04	-132,225.17	-122,593.72
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,542,532.16	12,274,516.76	10,366,997.24	1,297,425.97

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	5,010,466.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,262.19	-1,594,724.09	-479,012.01	-242,512.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,637.38	401,025.59	531,868.29	25,852.05
减：所得税影响额	778,529.80	1,657,274.04	1,543,144.25	919,544.17
少数股东权益影响额（税后）	159,807.47	270,639.02	142,751.86	87,077.41
合计	4,250,519.37	9,122,247.16	8,601,732.24	4,962,016.17

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	2020年1-6月		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.17	0.17

续：

报告期利润	2019年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.07	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.55	0.69	0.69





续：

报告期利润	2018年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.05	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.31	0.59	0.59

续：

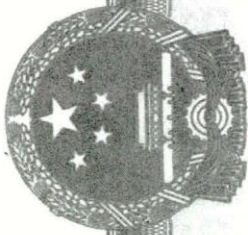
报告期利润	2017年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.47	0.63	0.63

报告期利润	2017年度		
	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.34	0.54	0.54

法定代表人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 


深圳市深科达智能装备股份有限公司
 二〇二〇年八月三十一日





营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 出资人 梁春, 杨雄
 经营范围

成立日期 2012年02月09日
 合伙期限 2012年02月09日至 长期
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;对收购、兼并、资产转移等经济行为进行审计;对上市公司进行内部控制审计;代理记账;税务咨询、税务管理、税务筹划;资产评估;土地资产清查;代理记帐;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2019年 11月 30日

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

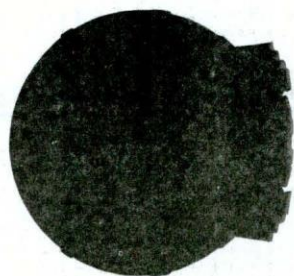


发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



姓名	杨谦
Full name	男
Sex	1978-09-15
出生日期	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Date of birth	深圳分所
工作单位	430104760815(X)
Working unit	身份证号码
Working unit	Identity card no.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 430100210044
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 11 月 08 日
Date of Issuance y m d



杨谦
430100210044
深圳市注册会计师协会



此件仅用于年检注册
注册会计师协会

姓名 谭智青
性别 女
出生日期 1987-11-22
工作单位 大华会计师事务所(深圳)有限公司
身份证号 440525198711223350
Identity card no.



大华会计师事务所(深圳)有限公司
年度检验登记
Annual Renewal Registration



谭智青
110101480287
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101480287
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 12 月 30 日
Date of Issuance

年检合格