

邦彦技术股份有限公司
审计报告及财务报表
2017 年度至 2020 年 1-6 月
信会师报字[2020]第 ZA90554 号

邦彦技术股份有限公司

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	1-4
二、 财务报表	
合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
合并利润表和母公司利润表	5-6
合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
财务报表附注	1-157
三、 事务所执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA90554 号

邦彦技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了邦彦技术股份有限公司（以下简称邦彦技术）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了邦彦技术 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月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，我们独立于邦彦技术，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 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) [应收账款及合同资产减值]	
<p>如附注五（三）及附注五（八）所示，截至2020年6月30日，邦彦技术应收账款及合同资产合计为273,868,113.03元，占资产总额的31.65%。由于应收账款及合同资产金额重大，且应收账款减值及合同资产减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款及合同资产减值确定为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解和评价管理层在对应收账款及合同资产可回收性评估方面的关键控制，包括应收账款及合同资产的账龄分析和对应收账款余额及合同资产余额的可收回性的定期评估；</p> <p>（2）获取同行业可比上市公司的坏账计提政策与应收账款周转率，对邦彦技术应收账款坏账准备的合理性进行了评估</p> <p>（3）复核管理层对基于历史信用损失经验并结合当期状况及未来经济状况的预测预期信用损失率的合理性，参考历史经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并复核账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。</p>
(二) [收入确认]	
<p>如附注五、（三十二）所示，2017至2020年1-6月，邦彦技术主营业务收入分别为221,737,159.06元、233,420,332.67元、269,417,071.55元、30,246,369.84元。基于主营业务收入是邦彦技术的关键指标，从而存在管理层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，因此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试</p> <p>（2）对收入执行分析性分析程序，结合行业特征识别和了解异常波动原因，判断主营业务收入与主营业务毛利率变动的合理性。</p> <p>（3）对收入执行细节测试，抽查收入确认的相关单据，包括：销售合同、送货签收单、验收评审文件、军检证明、物流单据等；选择主要客户进行函证及实地走访，客户对当期收入、应收账款、应收票据及发出商品明细等信息进行确认，以判断主营业务收入的真实性。</p>

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

邦彦技术管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估邦彦技术的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督邦彦技术的财务报告过程。

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）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）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，就可能对邦彦技术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表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邦彦技术不能持续经营。

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

(6) 就邦彦技术中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并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。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

2020年9月25日

(此盖章页仅限于邦彦技术股份有限公司—信会师报字[2020]第 ZA90554 号报告专用,不得用于其他目的。)



邦彦技术股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金	(一)	111,718,310.59	124,415,018.71	36,168,449.77	34,420,071.49
结算备付金		-	-	-	-
拆出资金		-	-	-	-
交易性金融资产		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据	(二)	25,691,945.52	46,071,125.90	43,379,413.15	30,093,935.00
应收账款	(三)	273,868,113.03	279,727,309.65	224,794,008.05	171,016,808.60
应收款项融资	(四)	-	-	-	-
预付款项	(五)	2,513,151.25	1,994,925.78	10,134,555.06	3,439,184.18
应收保费		-	-	-	-
应收分保账款		-	-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-	-
其他应收款	(六)	4,772,918.52	5,299,514.47	5,960,774.18	5,141,909.86
买入返售金融资产		-	-	-	-
存货	(七)	69,555,717.87	60,736,658.12	82,855,085.12	94,873,132.25
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	(八)	26,595,165.18	16,506,108.41	3,826,325.12	1,747,561.48
流动资产合计		514,715,321.96	534,750,661.04	407,118,610.45	340,732,602.86
非流动资产:					
发放贷款和垫款		-	-	-	-
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
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	(九)	1,008,803.38	1,158,736.48	1,458,602.68	1,758,468.88
固定资产	(十)	13,197,192.19	12,529,166.02	13,759,926.34	17,103,387.45
在建工程	(十一)	198,531,711.24	95,952,788.87	65,222,563.63	2,545,173.08
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	(十二)	103,616,012.10	105,949,484.11	110,863,981.53	115,005,650.33
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	(十三)	1,301,167.77	1,575,809.06	1,560,984.99	575,899.97
递延所得税资产	(十四)	32,814,039.23	32,211,656.99	32,614,843.60	22,342,051.70
其他非流动资产	(十五)	15,750.00	622,270.00	7,200.00	686,377.00
非流动资产合计		350,484,675.91	249,999,911.53	225,488,102.77	160,017,008.41
资产总计		865,199,997.87	784,750,572.57	632,606,713.22	500,749,611.27

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司
合并资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债:					
短期借款	(十六)	77,100,000.00	105,210,000.00	112,211,916.67	93,100,000.00
向中央银行借款		-	-	-	-
拆入资金		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据	(十七)	-	6,670,725.00	19,937,370.00	-
应付账款	(十八)	99,448,326.03	105,076,531.69	176,695,612.69	84,682,538.51
预收款项	(十九)	648,973.41	12,767,431.98	7,439,655.62	16,740,096.86
合同负债	(二十)	12,317,049.08	-	-	-
卖出回购金融资产款		-	-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-	-
代理承销证券款		-	-	-	-
应付职工薪酬	(二十一)	6,169,736.81	8,903,851.11	10,580,745.36	13,989,421.80
应交税费	(二十二)	7,596,712.71	12,468,879.68	19,076,088.13	26,941,325.54
其他应付款	(二十三)	21,165,529.68	26,692,127.19	51,654,967.64	24,147,748.48
应付手续费及佣金		-	-	-	-
应付分保账款		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	(二十四)	55,085,001.01	52,251,879.89	72,826,847.72	64,325,645.61
流动负债合计		279,531,328.73	330,041,426.54	470,423,203.83	323,926,776.80
非流动负债:					
保险合同准备金		-	-	-	-
长期借款	(二十五)	160,000,000.00	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	(二十六)	33,726,253.47	38,636,792.12	38,000,000.00	38,000,000.00
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	(二十七)	-	-	122,094,000.00	115,159,000.00
非流动负债合计		193,726,253.47	38,636,792.12	160,094,000.00	153,159,000.00
负债合计		473,257,582.20	368,678,218.66	630,517,203.83	477,085,776.80
所有者权益:					
股本	(二十八)	114,168,903.00	114,168,903.00	95,820,000.00	95,820,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积	(二十九)	584,687,474.88	584,687,474.88	217,709,377.88	192,825,862.63
减: 库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	(三十)	199,727.50	199,727.50	199,727.50	199,727.50
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	(三十一)	-307,260,092.39	-283,749,497.45	-311,639,595.99	-265,181,755.66
归属于母公司所有者权益合计		391,796,012.99	415,306,607.93	2,089,509.39	23,663,834.47
少数股东权益		146,402.68	765,745.98	-	-
所有者权益合计		391,942,415.67	416,072,353.91	2,089,509.39	23,663,834.47
负债和所有者权益总计		865,199,997.87	784,750,572.57	632,606,713.22	500,749,611.27

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司
母公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:					
货币资金		110,377,371.81	69,363,088.01	35,174,446.99	26,351,882.33
交易性金融资产		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	-
应收票据	(一)	10,794,645.52	19,195,783.50	42,677,780.00	3,709,800.00
应收账款	(二)	182,084,161.39	191,207,872.30	132,275,191.95	146,871,764.40
应收款项融资	(三)	-	-	-	-
预付款项		14,442,058.51	17,056,687.39	10,085,368.02	3,301,797.14
其他应收款	(四)	74,709,914.21	107,407,214.21	83,971,630.16	86,741,460.11
存货		42,957,715.66	32,075,555.26	40,060,452.99	45,453,288.40
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		19,487,864.64	10,928,165.75	2,374,824.64	1,642,295.79
流动资产合计		454,853,731.74	447,234,366.42	346,619,694.75	314,072,288.17
非流动资产:					
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(五)	58,478,051.29	58,478,051.29	33,328,050.29	33,328,050.29
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		11,721,122.41	10,699,853.97	11,583,389.06	14,393,098.42
在建工程		198,531,711.24	95,952,788.87	65,222,563.63	2,545,173.08
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		103,601,039.69	105,931,149.96	110,863,981.53	114,993,926.78
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		739,002.77	825,124.06	1,456,311.29	209,550.67
递延所得税资产		24,885,103.16	25,273,949.20	24,298,718.90	9,576,976.80
其他非流动资产		15,750.00	622,270.00	7,200.00	634,897.00
非流动资产合计		397,971,780.56	297,783,187.35	246,760,214.70	175,681,673.04
资产总计		852,825,512.30	745,017,553.77	593,379,909.45	489,753,961.21

后附财务报表附注为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:












邦彦技术股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款		77,100,000.00	99,210,000.00	112,211,916.67	88,100,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	6,670,725.00	19,937,370.00	-
应付账款		86,264,317.10	83,384,320.75	134,200,124.13	65,134,848.52
预收款项		115,211.64	12,014,102.17	7,269,655.62	16,639,627.86
合同负债		11,511,860.40	-	-	-
应付职工薪酬		4,327,873.42	6,431,911.35	6,707,720.86	9,907,100.00
应交税费		4,256,098.84	4,039,112.85	17,753,160.83	14,858,084.52
其他应付款		27,282,943.16	39,214,693.56	49,311,352.48	22,743,229.56
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		43,375,624.50	39,805,641.50	70,837,882.15	61,319,483.55
流动负债合计		254,233,929.06	290,770,507.18	418,229,182.74	278,702,374.01
非流动负债：					
长期借款		160,000,000.00	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		33,726,253.47	38,636,792.12	38,000,000.00	38,000,000.00
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	122,094,000.00	115,159,000.00
非流动负债合计		193,726,253.47	38,636,792.12	160,094,000.00	153,159,000.00
负债合计		447,960,182.53	329,407,299.30	578,323,182.74	431,861,374.01
所有者权益：					
股本		114,168,903.00	114,168,903.00	95,820,000.00	95,820,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积		584,864,803.01	584,864,803.01	217,886,706.01	193,003,190.76
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积		160,044.96	160,044.96	160,044.96	160,044.96
未分配利润		-294,328,421.20	-283,583,496.50	-298,810,024.26	-231,090,648.52
所有者权益合计		404,865,329.77	415,610,254.47	15,056,726.71	57,892,587.20
负债和所有者权益总计		852,825,512.30	745,017,553.77	593,379,909.45	489,753,961.21

后附财务报表附注为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：

韩萍

会计机构负责人：

韩萍



邦彦技术股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		30,887,296.81	270,105,446.74	235,192,346.61	223,188,588.30
其中: 营业收入	(三十二)	30,887,296.81	270,105,446.74	235,192,346.61	223,188,588.30
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		57,729,365.57	234,674,621.84	289,286,714.17	260,678,889.02
其中: 营业成本	(三十二)	8,192,796.50	95,803,533.72	108,534,030.75	64,195,536.58
利息支出		-	-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-	-
退保金		-	-	-	-
赔付支出净额		-	-	-	-
提取保险责任准备金净额		-	-	-	-
保单红利支出		-	-	-	-
分保费用		-	-	-	-
税金及附加	(三十三)	1,016,520.51	3,289,215.66	1,751,877.72	3,946,888.78
销售费用	(三十四)	13,853,702.32	24,941,347.64	35,545,858.79	50,294,382.50
管理费用	(三十五)	15,416,585.10	36,688,457.64	59,579,004.13	44,710,976.16
研发费用	(三十六)	16,249,172.47	56,668,801.42	66,233,702.10	83,797,972.66
财务费用	(三十七)	3,000,588.67	17,283,265.76	17,642,240.68	13,733,132.34
其中: 利息费用	(三十七)	3,215,860.44	17,149,689.87	15,851,299.11	12,414,541.41
利息收入	(三十七)	257,677.42	114,539.67	194,635.95	132,756.43
加: 其他收益	(三十八)	13,464,367.20	11,148,855.74	9,324,300.17	11,825,107.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十九)	130,410.98	-	-	436.90
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十)	-7,760,162.40	-12,501,235.91	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十一)	-3,209,919.09	-5,386,102.75	-11,915,845.25	-17,748,962.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十二)	-	-9,580.90	-	10,894.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-24,217,372.07	28,682,761.08	-56,685,912.64	-43,402,824.47
加: 营业外收入	(四十三)	34,298.63	175,896.11	13,107.67	33,176.55
减: 营业外支出	(四十四)	401,103.97	240,645.77	57,827.26	597,978.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-24,584,177.41	28,618,011.42	-56,730,632.23	-43,967,626.40
减: 所得税费用	(四十五)	-454,239.17	2,865,476.07	-10,272,791.90	187,850.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,129,938.24	25,752,535.35	-46,457,840.33	-44,155,476.48
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,129,938.24	25,752,535.35	-46,457,840.33	-44,155,476.48
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-23,510,594.94	27,890,098.54	-46,457,840.33	-44,155,476.48
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-619,343.30	-2,137,563.19	-	-
六、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		-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-	-	-
9. 其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
七、综合收益总额		-24,129,938.24	25,752,535.35	-46,457,840.33	-44,155,476.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,510,594.94	27,890,098.54	-46,457,840.33	-44,155,476.48
归属于少数股东的综合收益总额		-619,343.30	-2,137,563.19	-	-
八、每股收益:	(四十六)				
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.21	0.28	-0.48	-0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.21	0.28	-0.48	-0.46

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为2020年1-6月: _____ 0 _____元, 2019年度: _____ 0 _____元, 2018年度: _____ 0 _____元, 2017年度: _____ 0 _____元。后附财务报表附注为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: _____



邦彦技术股份有限公司

母公司利润表

(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	(六)	13,847,026.93	166,660,251.14	125,018,034.92	148,295,348.22
减: 营业成本	(六)	4,351,610.25	65,559,378.48	64,051,317.04	51,755,392.49
税金及附加		231,484.28	1,851,392.49	1,454,999.27	2,361,647.10
销售费用		6,721,278.10	8,654,637.50	20,457,693.91	30,518,758.66
管理费用		11,389,548.04	28,025,137.56	52,727,437.88	37,164,684.06
研发费用		10,021,296.87	35,350,910.89	42,494,847.24	55,365,847.81
财务费用		2,943,378.40	16,918,896.86	17,350,614.74	13,399,322.25
其中: 利息费用		3,171,137.94	16,808,628.15	15,642,865.78	12,315,091.41
利息收入		251,268.15	107,814.56	187,373.56	113,453.56
加: 其他收益		13,325,817.55	10,552,087.47	2,105,972.68	9,854,947.34
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七)	130,410.98	-	-	44,765,203.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-	-
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-	-
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-458,506.21	-3,192,382.09	-	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,174,614.02	-3,270,606.81	-11,011,654.77	-8,804,735.32
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-	1,877.80	-1,828.15	10,894.75
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-9,988,460.71	14,390,873.73	-82,426,385.40	3,556,006.41
加: 营业外收入		33,436.02	71,164.61	11,106.97	33,176.55
减: 营业外支出		401,053.97	210,740.88	25,839.41	597,918.03
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-10,356,078.66	14,251,297.46	-82,441,117.84	2,991,264.93
减: 所得税费用		388,846.04	-975,230.30	-14,721,742.10	-1,330,149.19
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-10,744,924.70	15,226,527.76	-67,719,375.74	4,321,414.12
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-10,744,924.70	15,226,527.76	-67,719,375.74	4,321,414.12
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		-	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-	-	-
9. 其他		-	-	-	-
六、综合收益总额		-10,744,924.70	15,226,527.76	-67,719,375.74	4,321,414.12

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	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		45,654,450.50	214,689,011.12	167,437,150.82	117,553,350.07
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	-	-
向中央银行借款净增加额		-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-	-	-
收到再保业务现金净额		-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	-	-
拆入资金净增加额		-	-	-	-
回购业务资金净增加额		-	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-	-	-
收到的税费返还		-	-	596,786.23	1,797,012.59
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)、1	8,830,181.80	13,994,691.11	20,386,269.63	11,606,399.33
经营活动现金流入小计		54,484,632.30	228,683,702.23	188,420,206.68	130,956,761.99
购买商品、接受劳务支付的现金		37,474,181.89	97,375,604.42	56,288,154.70	71,331,048.21
客户贷款及垫款净增加额		-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	-	-
拆出资金净增加额		-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	-	-
支付保单红利的现金		-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		40,581,456.22	88,682,072.51	92,193,144.17	127,737,325.00
支付的各项税费		9,979,705.82	17,227,056.12	6,219,310.32	7,454,528.80
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)、2	28,164,265.24	40,698,874.86	51,018,130.68	49,591,979.62
经营活动现金流出小计		116,199,609.17	243,983,607.91	205,718,739.87	256,114,881.63
经营活动产生的现金流量净额		-61,714,976.87	-15,299,905.68	-17,298,533.19	-125,158,119.64
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		120,000,000.00	-	-	100,000.00
取得投资收益收到的现金		130,410.98	-	-	436.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	36,000.00	-	-
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		120,130,410.98	36,000.00	-	100,436.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,268,073.18	68,317,740.00	17,083,782.67	8,543,645.18
投资支付的现金		120,000,000.00	-	-	-
质押贷款净增加额		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,081,844.48	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		209,268,073.18	70,399,584.48	17,083,782.67	8,543,645.18
投资活动产生的现金流量净额		-89,137,662.20	-70,363,584.48	-17,083,782.67	-8,443,208.28
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	386,197,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	870,000.00	-	-
取得借款收到的现金		185,560,000.00	165,280,000.00	115,045,563.26	99,884,247.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)、3	882,500.00	10,407,342.50	154,652,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		186,442,500.00	561,884,342.50	269,697,563.26	169,884,247.00
偿还债务支付的现金		53,670,000.00	173,950,000.00	93,100,000.00	100,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,354,099.50	7,250,966.18	5,082,073.20	5,693,949.31
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	(四十八)、4	-	202,671,474.72	122,369,138.42	26,418,242.86
筹资活动现金流出小计		58,024,099.50	383,872,440.90	220,551,211.62	132,512,192.17
筹资活动产生的现金流量净额		128,418,400.50	178,011,901.60	49,146,351.64	37,372,054.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3-	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-22,434,238.57	92,348,411.44	14,764,035.78	-96,229,273.09
加：期初现金及现金等价物余额		123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49	112,649,344.58
六、期末现金及现金等价物余额		101,098,280.14	123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49

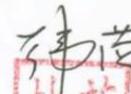
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

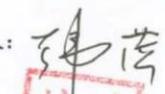
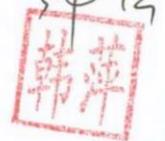
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







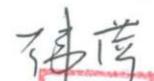
邦彦技术股份有限公司
母公司现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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		38,703,259.49	133,810,142.72	107,352,478.18	77,644,753.28
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		56,533,289.91	123,569,681.50	184,233,149.59	19,298,696.35
经营活动现金流入小计		95,236,549.40	257,379,824.22	291,585,627.77	96,943,449.63
购买商品、接受劳务支付的现金		29,271,959.13	102,904,673.78	47,445,603.60	53,870,087.47
支付给职工以及为职工支付的现金		25,326,482.63	55,476,151.96	61,589,702.89	90,215,438.22
支付的各项税费		69,937.80	16,357,040.70	266,777.03	355,057.34
支付其他与经营活动有关的现金		54,655,477.29	125,912,200.18	197,505,215.23	63,089,490.35
经营活动现金流出小计		109,323,856.85	300,650,066.62	306,807,298.75	207,530,073.38
经营活动产生的现金流量净额		-14,087,307.45	-43,270,242.40	-15,221,670.98	-110,586,623.75
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		120,000,000.00			
取得投资收益收到的现金		130,410.98			10.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	10,000.00		
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		120,130,410.98	10,000.00	-	10.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,229,473.18	68,317,740.00	17,044,582.67	8,487,465.18
投资支付的现金		120,000,000.00	22,500,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,650,001.00		
支付其他与投资活动有关的现金		-	-		
投资活动现金流出小计		209,229,473.18	93,467,741.00	17,044,582.67	8,487,465.18
投资活动产生的现金流量净额		-89,099,062.20	-93,457,741.00	-17,044,582.67	-8,487,455.11
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	385,327,000.00		
取得借款收到的现金		185,560,000.00	159,210,000.00	114,436,308.26	93,003,217.70
收到其他与筹资活动有关的现金		882,500.00	9,257,342.50	51,572,000.00	70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		186,442,500.00	553,794,342.50	166,008,308.26	163,003,217.70
偿还债务支付的现金		47,670,000.00	169,980,000.00	88,100,000.00	100,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,309,377.00	6,924,400.86	4,864,694.03	5,603,445.15
支付其他与筹资活动有关的现金		-	201,871,474.72	18,939,138.42	26,418,242.86
筹资活动现金流出小计		51,979,377.00	378,775,875.58	111,903,832.45	132,421,688.01
筹资活动产生的现金流量净额		134,463,123.00	175,018,466.92	54,104,475.81	30,581,529.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		31,276,753.35	38,290,483.52	21,838,222.16	-88,492,549.17
加: 期初现金及现金等价物余额		68,480,588.01	30,190,104.49	8,351,882.33	96,844,431.50
六、期末现金及现金等价物余额		99,757,341.36	68,480,588.01	30,190,104.49	8,351,882.33

后附财务报表附注为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:

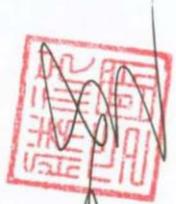





邦彦技术股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月											所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
一、上年年末余额	114,168,903.00	-	-	-	584,687,474.88	-	-	199,727.50	-	-	-283,749,497.45	415,306,607.93	765,745.98	416,072,353.91
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	114,168,903.00	-	-	-	584,687,474.88	-	-	199,727.50	-	-	-283,749,497.45	415,306,607.93	765,745.98	416,072,353.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,510,594.94	-23,510,594.94	-619,343.30	-24,129,938.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,510,594.94	-23,510,594.94	-619,343.30	-24,129,938.24
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	114,168,903.00	-	-	-	584,687,474.88	-	-	199,727.50	-	-	-307,260,092.39	391,796,012.99	146,402.68	391,942,415.67

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

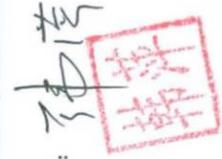


项目	2019年度										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
一、上年年末余额	95,820,000.00	-	-	-	217,709,377.88	-	-	-	199,727.50	-	-311,639,595.99	2,089,509.39	-	2,089,509.39
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	95,820,000.00	-	-	-	217,709,377.88	-	-	-	199,727.50	-	-311,639,595.99	2,089,509.39	-	2,089,509.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,348,903.00	-	-	-	366,978,097.00	-	-	-	-	-	27,890,098.54	413,217,098.54	765,745.98	413,982,844.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,890,098.54	27,890,098.54	-2,137,563.19	25,752,535.35
(二) 所有者投入和减少资本	18,348,903.00	-	-	-	366,978,097.00	-	-	-	-	-	-	385,327,000.00	2,903,309.17	388,230,309.17
1. 所有者投入的普通股	18,348,903.00	-	-	-	366,978,097.00	-	-	-	-	-	-	385,327,000.00	2,903,309.17	388,230,309.17
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	114,168,903.00	-	-	-	584,687,474.88	-	-	-	199,727.50	-	-283,749,497.45	415,306,607.93	765,745.98	416,072,353.91

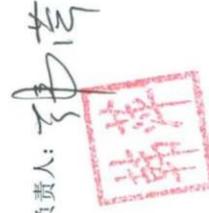
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:




主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

邦彦技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	2018 年度										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
一、上年年末余额	95,820,000.00	-	-	-	192,825,862.63	-	-	-	199,727.50	-	-265,181,755.66	23,663,834.47	-	23,663,834.47
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	95,820,000.00	-	-	-	192,825,862.63	-	-	-	199,727.50	-	-265,181,755.66	23,663,834.47	-	23,663,834.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-	-46,457,840.33	-21,574,325.08	-	-21,574,325.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-	-46,457,840.33	-21,574,325.08	-	-21,574,325.08
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-	-46,457,840.33	-21,574,325.08	-	-21,574,325.08
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	95,820,000.00	-	-	-	217,709,377.88	-	-	-	199,727.50	-	-311,639,595.99	2,089,509.39	-	2,089,509.39

后附财务报表附注为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：



邦彦技术股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2017年度											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	95,820,000.00	-	191,988,362.63	-	-	-	199,727.50	-	-221,026,279.18	66,981,810.95	-	66,981,810.95
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	95,820,000.00	-	191,988,362.63	-	-	-	199,727.50	-	-221,026,279.18	66,981,810.95	-	66,981,810.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	837,500.00	-	-	-	-	-	-44,155,476.48	-43,317,976.48	-	-43,317,976.48
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-44,155,476.48	-44,155,476.48	-	-44,155,476.48
(二)所有者投入和减少资本	-	-	837,500.00	-	-	-	-	-	-	837,500.00	-	837,500.00
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	837,500.00	-	-	-	-	-	-	837,500.00	-	837,500.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	95,820,000.00	-	192,825,862.63	-	-	-	199,727.50	-	-265,181,755.66	23,663,834.47	-	23,663,834.47

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)



项目	2020年1-6月						所有者权益合计				
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	114,168,903.00	-	-	-	584,864,803.01	-	-	160,044.96	-283,583,496.50	-	415,610,254.47
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	114,168,903.00	-	-	-	584,864,803.01	-	-	160,044.96	-283,583,496.50	-	415,610,254.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,744,924.70	-	-10,744,924.70
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,744,924.70	-	-10,744,924.70
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	114,168,903.00	-	-	-	584,864,803.01	-	-	160,044.96	-294,328,421.20	-	404,865,329.77

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

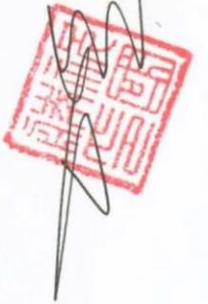
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

邦彦技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

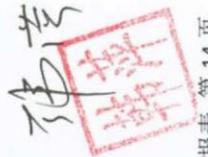


项目	2019年度					所有者权益合计
	股本	其他权益工具 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	95,820,000.00	-	217,886,706.01	-	-	15,056,726.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	95,820,000.00	-	217,886,706.01	-	-	15,056,726.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,348,903.00	-	366,978,097.00	-	-	400,553,527.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	15,226,527.76
（二）所有者投入和减少资本	18,348,903.00	-	366,978,097.00	-	-	385,327,000.00
1. 所有者投入的普通股	18,348,903.00	-	366,978,097.00	-	-	385,327,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	114,168,903.00	-	584,864,803.01	-	-	415,610,254.47

后附财务报表附注为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：





邦彦技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表 (续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018年度					所有者权益合计			
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	95,820,000.00	-	193,003,190.76	-	-	-	160,044.96	-231,090,648.52	57,892,587.20
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	95,820,000.00	-	193,003,190.76	-	-	-	160,044.96	-231,090,648.52	57,892,587.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-67,719,375.74	-42,835,860.49
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-67,719,375.74	-67,719,375.74
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-	24,883,515.25
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	24,883,515.25	-	-	-	-	-	24,883,515.25
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	95,820,000.00	-	217,886,706.01	-	-	-	160,044.96	-298,810,024.26	15,056,726.71

后附财务报表附注为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:



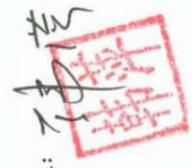
邦彦技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表 (续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年度							所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	95,820,000.00	-	-	-	192,165,690.76	-	-	160,044.96	-235,412,062.64	52,733,673.08
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	95,820,000.00	-	-	-	192,165,690.76	-	-	160,044.96	-235,412,062.64	52,733,673.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	837,500.00	-	-	-	4,321,414.12	5,158,914.12
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	837,500.00	-	-	-	4,321,414.12	5,158,914.12
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	837,500.00	-	-	-	4,321,414.12	5,158,914.12
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	95,820,000.00	-	-	-	193,003,190.76	-	-	160,044.96	-231,090,648.52	57,892,587.20

后附财务报表附注为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:



邦彦技术股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 邦彦技术股份有限公司

注册地址: 深圳市南山区深圳市软件产业基地第 5 栋 B 座 901 室

法定代表人及实际控制人: 祝国胜

统一社会信用代码: 91440300715288431Q

注册资本: 人民币 114,168,903.00 元

成立日期: 2000 年 4 月 6 日

公司类型: 股份有限公司

经营范围: 一般经营项目是: 软件及系统集成(不含专营、专控、专卖商品及限制项目); 信息安全技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务; 防雷工程设计、施工、工程设备安装(不含限制项目, 国家法律法规国务院决定有相关规定的须从其规定); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。许可经营项目是: 组装、生产光纤用户接入网、交换机、路由器、编解码设备、ATCA、MicroTCA、调度机、终端、网络控制器、综合接入设备; 工程设备安装; 计算机、通讯产品、指挥调度系统、会议及办公系统、多媒体视讯系统、显示控制系统、网络设备、嵌入式计算平台及板卡、信息安全产品、密码产品、安全技术防护产品的研发、生产、销售、组装生产光纤用户接入网、交换机、路由器、编解码设备、ATCA、MicroTCA、调度机、终端、网络控制器、综合接入设备。

主要产品及服务: 公司产品定位为以指挥人员为中心的提供通信整体解决方案, 通过管理和控制各类通信资源、手段、系统、网络, 实现资源融合、手段融合、系统融合、网络融合, 为用户提供语音、数据、报文、图像和视频等业务服务。通信整体解决方案覆盖传输网络、通信服务和信息安全, 并形成了融合通信、舰船通信、信息安全三大业务板块。

公司前身邦彦有限成立于 2000 年 4 月 6 日, 成立时注册资本为 50 万元, 后于 2015 年 9 月 9 日以经审计净资产折股整体变更设立为股份有限公司。邦彦有限设立以来至 2016 年 12 月 31 日先后进行了十一次增资、九次股权转让及一次整体变更。2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日, 公司历次股权变更简要情况如下:

股东名称	2016年12月31日持股情况	2017年2月股权转让	2017年12月股权转让	2018年5月股权转让	2019年3月股权转让	2019年6月增资	2019年6月股权转让	2019年7月增资	2019年9月增资	2019年12月增资
祝国胜	4,004.9774	4,004.9774	4,004.9774	4,004.9774	4,004.9774	4,004.9774	3,826.9774	3,826.9774	3,826.9774	3,826.9774
劲牌有限	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000	2,340.0000
中彦创投	632.5661	682.5661	766.1244	632.5661	632.5661	632.5661	632.5661	632.5661	632.5661	632.5661
深创投	300.4444	300.4444	300.4444	300.4444	300.4444	300.4444	300.4444	324.2539	324.2539	324.2539
君丰华益	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000	270.0000
红土生物	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667	242.6667
红土创投	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556	219.5556
吴球	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720	173.4720
远致创投	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968	161.0968
君丰启新	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782	160.6782
西藏君丰	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000	150.0000
祝国强	105.6466	105.6466	105.6466	175.6466	259.2049	264.2049	264.2049	502.3001	502.3001	502.3001
太空科技	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000	104.0000
谈宏量	98.1281	98.1281	98.1281	181.6864	98.1281	98.1281	98.1281	98.1281	98.1281	98.1281
洪华军	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470	92.8470
李汉	95.0158	95.0158	95.0158	75.0158	75.0158	75.0158	55.0158	55.0158	55.0158	55.0158
鲁彬	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338	66.4338
翁汉清	63.6711	63.6711	63.6711	63.6711	63.6711	63.6711	43.6711	43.6711	43.6711	43.6711
窦大社	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080	57.4080
翁梅章	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394	55.4394
陶鸣荣	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947	34.3947
复友创投	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000	20.0000

股东名称	2016年12月31日持股情况	2017年2月股权转让	2017年12月股权转让	2018年5月股权转让	2019年3月股权转让	2019年6月增资	2019年6月股权转让	2019年7月增资	2019年9月增资	2019年12月增资
刘俊杰	50.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
李进	83.5583	83.5583	-	-	-	-	-	-	-	-
邦智投资	-	-	-	-	-	202.7000	202.7000	202.7000	202.7000	202.7000
发展基金	-	-	-	-	-	-	178.0000	274.0000	274.0000	274.0000
贾少驰	-	-	-	-	-	-	40.0000	40.0000	40.0000	40.0000
永阳泰和	-	-	-	-	-	-	-	238.0952	238.0952	238.0952
南山红土	-	-	-	-	-	-	-	95.2381	95.2381	95.2381
邦清投资	-	-	-	-	-	-	-	-	85.0000	85.0000
投控东海	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190.4762
珠海瑞信	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175.0000
杉创投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142.8571
宝创投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.0000
中广源	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95.0000
石春茂	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.0000
中广投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.0000
杉富投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47.6190
合计	9,582.0000	9,582.0000	9,582.0000	9,582.0000	9,582.0000	9,789.7000	9,789.7000	10,480.9380	10,565.9380	11,416.8903

本财务报表业经公司董事会于2020年9月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
深圳市邦彦通信技术有限公司	是	是	是	是
北京特立信电子技术股份有限公司	是	是	是	是
深圳市清健电子有限公司	是	是	否	否
深圳市中网信安技术有限公司	是	是	否	否

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（八）金融工具”、“三、（九）存货”、“三、（二十三）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,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;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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(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）

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) 持有至到期投资

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。

(3) 应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

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。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入当期损益。

（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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

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的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

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

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

各类金融资产信用损失的确定方法

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

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用等级较高、风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

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

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项。
关联方组合	应收关联单位的款项

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征的应收款项。
低风险组合	本组合以保证金、押金等风险极低的其他应收款为信用风险特征。
关联方组合	应收关联单位的款项

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元以上的应收账款, 单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的, 则按组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项, 按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

确定组合的依据	
无信用风险组合	主要包括保证金及押金、合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项
正常信用风险组合	主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外, 无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中, 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 (含 1 年)	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单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

(九) 存货

1、 存货的分类

货分类为：原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出按加权平均法计价确认。项目类存货按项目进行汇集和结转。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

存货的可变现净值由存货的估计售价、至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费等内容构成。

不同存货可变现净值的构成不同。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。对于公司持有的各类存货，在确定其可变现净值时，公司区别如下情况确定存货的估计售价：

(1)、为执行销售合同而持有的存货，且销售合同订购数量等于企业持有存货的数量的，通常以产成品的合同价格作为其可变现净值的计算基础。

(2)、如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货，以及没有销售合同约定的存货，其可变现净值的计算基础，通常是在该产成品的同期

同类型产品合同价格、市场参考价格或成本加成价格三者孰低的基础上，综合考虑存货成新率及销售可能性等因素予以确定。

(3)、如果持有存货的数量少于销售合同订购数量，实际持有与该销售合同相关的存货应以销售合同所规定的价格作为可变现净值的计算基础。如果该合同为亏损合同，还同时按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计负债。

4、 不同存货跌价准备计提方法

对资产负债表日的存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于成本高于可变现净值的存货，计提相应的存货跌价准备。

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。对无合同或订单覆盖的预计无法继续使用或销售的呆滞、库龄 3 年以上的原材料、半成品或库存商品全额计提存货跌价准备。

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、 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。

(十) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）八、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款

的会计处理。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
运输工具	平均年限法	8	5	11.88
办公及其他设备	平均年限法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 年	合同性权利期限
专利技术	10 年	根据预计产生经济利益期限估计
软件	5 年	根据预计产生经济利益期限估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，报告期无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、改造费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

公司长期待摊费用主要为办公室装修费，按预计使用年限 3 年平均摊销。

(十九) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十二）股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作

为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

象：

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

2、 具体原则

本公司的主营业务收入主要包括产品销售收入、加工收入。收入确认的原则如下：本公司在确认销售收入时，针对军方已批价的产品，在符合收入确认条件时，按照审定价确认销售收入；针对尚未批价的产品，在符合收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到军方批价文件后将产品暂定价格与最终审定价间差异调整当期收入。

本公司的主营业务收入主要包括产品销售收入、加工收入。收入确认的原则如下：本公司在确认销售收入时，针对军方已批价的产品，在符合收入确认条件时，按照审定价确认销售收入；针对尚未批价的产品，在符合收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到军方批价文件后将产品暂定价格与最终审定价间差异调整当期收入。

（1）公司以暂定价作为确认销售收入的金额的判断依据

公司根据已签订合同金额确定交易价格，部分军品销售存在合同中约定的对价是暂定价格的，需要军方最终批复确定价格，即军审价。暂定价格是由公司向客户提供产品报价、经客户审核、双方协商后确定的协议价格。军审定价批复前，暂定价格即为本公司向客户转让商品后预期有权收取的对价金额，军审定价批复后，本公司按暂定价累计已确认收入金额极可能不会发生重大转回的情况。

（2）公司以暂定价确认的销售收入不存在未来发生重大转回的判断依据

公司向客户提供报价时，主要结合研制成本、可比产品的历史审定价格，并考虑产品技术更改和订货批量等相关因素，根据审定价格构成标准来模拟测算出报价金额。客户审核报价时，主要参考性能可比产品的审定价格或历史成交价格，并结合军方预算或目标价格等因素综合考虑。暂定价是由公司向客户提供产品报价、经客户审核后确定的暂定协议价格。公司参考历史信息及其他军工上市公司审价调整情况综合判断，在军审价批复后，本公司按暂定价累计已确认收入将极可能不会发生重大转回的情况，暂定价能够代表本公司因向客户转

让商品而预期有权收取的对价金额。

(3) 收入确认时点的判断依据

公司根据合同约定的履约义务及相关验收交付条件,对产品交付客户并取得签收单后,无须进一步履行交接、检验或验收程序的,公司于取得客户签收单时确认收入;对于其他情况,如须进一步履行验收程序的,公司于取得验收评审文件时确认收入。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

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

2、 具体原则

本公司的主营业务收入主要包括产品销售收入、加工收入。收入确认的原则如下:本公司在确认销售收入时,针对军方已批价的产品,在符合收入确认条件时,按照审定价确认销售收入;针对尚未批价的产品,在符合收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入,在收到军方批价文件后将产品暂定价格与最终审定价间差异调整当期收入。

(1) 产品销售收入

- 1) 销售不需安装调试的产品:所销售的产品已与客户签订合同,产品已经发出,经客户签收并取得客户确认的送货签收单时,予以确认收入。
- 2) 销售需安装调试的产品:在产品已按合同和技术协议的要求全部安装调试完毕,并取得了购货方的验收评审文件时,予以确认收入。
- 3) 零星收入:公司在产品已发出或已完成合同约定的履约义务,收到价款或取得收取款项的证据时,予以确认收入。

(2) 加工收入

在相关商品加工完毕并交付客户,满足合同约定收取加工费的条件或根据双方对账结果开具发票时确认加工费收入。

(二十四) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

(二十五) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

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。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(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。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整2019年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	36,168,449.77	36,168,449.77	-	-	-
交易性金融资产	不适用		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	-	-	-
应收票据	43,379,413.15	43,271,413.15	-108,000.00	-	-108,000.00
应收账款	224,794,008.05	224,794,008.05	-	-	-
应收款项融资	不适用	108,000.00	108,000.00	-	108,000.00
预付款项	10,134,555.06	10,134,555.06	-	-	-
其他应收款	5,960,774.18	5,960,774.18	-	-	-
存货	82,855,085.12	82,855,085.12	-	-	-
其他流动资产	3,826,325.12	3,826,325.12	-	-	-
流动资产合计	407,118,610.45	407,118,610.45	-	-	-
非流动资产：					
债权投资	不适用	-	-	-	-
可供出售金融资产		不适用	-	-	-
其他债权投资	不适用	-	-	-	-
持有至到期投资		不适用	-	-	-
其他权益工具投资	不适用	-	-	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-	-	-
投资性房地产	1,458,602.68	1,458,602.68	-	-	-
固定资产	13,759,926.34	13,759,926.34	-	-	-
在建工程	65,222,563.63	65,222,563.63	-	-	-
无形资产	110,863,981.53	110,863,981.53	-	-	-
长期待摊费用	1,560,984.99	1,560,984.99	-	-	-
递延所得税资产	32,614,843.60	32,614,843.60	-	-	-
其他非流动资产	7,200.00	7,200.00	-	-	-
非流动资产合计	225,488,102.77	225,488,102.77	-	-	-
资产总计	632,606,713.22	632,606,713.22	-	-	-
流动负债：					
短期借款	112,211,916.67	112,211,916.67	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	-	-	-
应付票据	19,937,370.00	19,937,370.00	-	-	-
应付账款	176,695,612.69	176,695,612.69	-	-	-

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	7,439,655.62	7,439,655.62	-	-	-
应付职工薪酬	10,580,745.36	10,580,745.36	-	-	-
应交税费	19,076,088.13	19,076,088.13	-	-	-
其他应付款	51,654,967.64	51,654,967.64	-	-	-
其他流动负债	72,826,847.72	72,826,847.72	-	-	-
流动负债合计	470,423,203.83	470,423,203.83	-	-	-
非流动负债：					
递延收益	38,000,000.00	38,000,000.00	-	-	-
其他非流动负债	122,094,000.00	122,094,000.00	-	-	-
非流动负债合计	160,094,000.00	160,094,000.00	-	-	-
负债合计	630,517,203.83	630,517,203.83	-	-	-
所有者权益：					
股本	95,820,000.00	95,820,000.00	-	-	-
资本公积	217,709,377.88	217,709,377.88	-	-	-
盈余公积	199,727.50	199,727.50	-	-	-
未分配利润	-311,639,595.99	-311,639,595.99	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	2,089,509.39	2,089,509.39	-	-	-
少数股东权益	-	-	-	-	-
所有者权益合计	2,089,509.39	2,089,509.39	-	-	-
负债和所有者权益总计	632,606,713.22	632,606,713.22	-	-	-

各项目调整情况的说明：

本公司于2019年1月1日开始执行新金融工具准则。本公司根据自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征，将应收账款和其他应收款分类为以摊余成本计量的金融资产，并采用预期信用损失法进行减值测试，执行新金融工具准则对2018年12月31日报表无重大影响。

母公司资产负债表

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	35,174,446.99	35,174,446.99	-	-	-
交易性金融资产	不适用	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-	-	-
应收票据	42,677,780.00	42,677,780.00	-	-	-

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	132,275,191.95	132,275,191.95	-	-	-
应收款项融资	不适用	-	-	-	-
预付款项	10,085,368.02	10,085,368.02	-	-	-
其他应收款	83,971,630.16	83,971,630.16	-	-	-
存货	40,060,452.99	40,060,452.99	-	-	-
其他流动资产	2,374,824.64	2,374,824.64	-	-	-
流动资产合计	346,619,694.75	346,619,694.75	-	-	-
非流动资产：					
债权投资	不适用	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-	-	-
其他债权投资	不适用	-	-	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-	-	-
长期股权投资	33,328,050.29	33,328,050.29	-	-	-
其他权益工具投资	不适用	-	-	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-	-	-
固定资产	11,583,389.06	11,583,389.06	-	-	-
在建工程	65,222,563.63	65,222,563.63	-	-	-
无形资产	110,863,981.53	110,863,981.53	-	-	-
长期待摊费用	1,456,311.29	1,456,311.29	-	-	-
递延所得税资产	24,298,718.90	24,298,718.90	-	-	-
其他非流动资产	7,200.00	7,200.00	-	-	-
非流动资产合计	246,760,214.70	246,760,214.70	-	-	-
资产总计	593,379,909.45	593,379,909.45	-	-	-
流动负债：					
短期借款	112,211,916.67	112,211,916.67	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-	-	-
应付票据	19,937,370.00	19,937,370.00	-	-	-
应付账款	134,200,124.13	134,200,124.13	-	-	-
预收款项	7,269,655.62	7,269,655.62	-	-	-
应付职工薪酬	6,707,720.86	6,707,720.86	-	-	-
应交税费	17,753,160.83	17,753,160.83	-	-	-
其他应付款	49,311,352.48	49,311,352.48	-	-	-
其他流动负债	70,837,882.15	70,837,882.15	-	-	-
流动负债合计	418,229,182.74	418,229,182.74	-	-	-
非流动负债：					

项目	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延收益	38,000,000.00	38,000,000.00	-	-	-
其他非流动负债	122,094,000.00	122,094,000.00	-	-	-
非流动负债合计	160,094,000.00	160,094,000.00	-	-	-
负债合计	578,323,182.74	578,323,182.74	-	-	-
所有者权益：					
股本	95,820,000.00	95,820,000.00	-	-	-
资本公积	217,886,706.01	217,886,706.01	-	-	-
盈余公积	160,044.96	160,044.96	-	-	-
未分配利润	-298,810,024.26	-298,810,024.26	-	-	-
所有者权益合计	15,056,726.71	15,056,726.71	-	-	-
负债和所有者权益总计	593,379,909.45	593,379,909.45	-	-	-

各项目调整情况的说明：

本公司于 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则。本公司根据自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征，将应收账款和其他应收款分类为以摊余成本计量的金融资产，并采用预期信用损失法进行减值测试，执行新金融工具准则对 2018 年 12 月 31 日报表无重大影响。

(2) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	124,415,018.71	124,415,018.71	-	-	-
结算备付金	-	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
应收票据	46,071,125.90	46,071,125.90	-	-	-
应收账款	279,727,309.65	279,727,309.65	-	-	-

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收款项融资	-	-	-	-	-
预付款项	1,994,925.78	1,994,925.78	-	-	-
应收保费	-	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-	-
其他应收款	5,299,514.47	5,299,514.47	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
存货	60,736,658.12	60,736,658.12	-	-	-
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	16,506,108.41	16,506,108.41	-	-	-
流动资产合计	534,750,661.04	534,750,661.04	-	-	-
非流动资产：	-	-	-	-	-
发放贷款和垫款	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-	-
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	1,158,736.48	1,158,736.48	-	-	-
固定资产	12,529,166.02	12,529,166.02	-	-	-
在建工程	95,952,788.87	95,952,788.87	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-	-
无形资产	105,949,484.11	105,949,484.11	-	-	-
开发支出	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	1,575,809.06	1,575,809.06	-	-	-
递延所得税资产	32,211,656.99	32,211,656.99	-	-	-
其他非流动资产	622,270.00	622,270.00	-	-	-
非流动资产合计	249,999,911.53	249,999,911.53	-	-	-
资产总计	784,750,572.57	784,750,572.57	-	-	-
负债和所有者权益		-	-	-	-

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动负债：	-	-	-	-	-
短期借款	105,210,000.00	105,210,000.00	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	6,670,725.00	6,670,725.00	-	-	-
应付账款	105,076,531.69	105,076,531.69	-	-	-
预收款项	12,767,431.98	558,869.28	-12,208,562.70	-	-12,208,562.70
合同负债	-	10,836,121.61	10,836,121.61	-	10,836,121.61
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	8,903,851.11	8,903,851.11	-	-	-
应交税费	12,468,879.68	12,468,879.68	-	-	-
其他应付款	26,692,127.19	26,692,127.19	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-	-
应付分保账款	-	-	-	-	-
持有待售负债	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	52,251,879.89	53,624,320.98	1,372,441.09	-	1,372,441.09
流动负债合计	330,041,426.54	330,041,426.54	-	-	-
非流动负债：	-	-	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	38,636,792.12	38,636,792.12	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债合计	38,636,792.12	38,636,792.12	-	-	-
负债合计	368,678,218.66	368,678,218.66	-	-	-
所有者权益：	-	-	-	-	-
股本	114,168,903.00	114,168,903.00	-	-	-
其他权益工具	-	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
资本公积	584,687,474.88	584,687,474.88	-	-	-
减：库存股	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-	-
盈余公积	199,727.50	199,727.50	-	-	-
一般风险准备	-	-	-	-	-
未分配利润	-283,749,497.45	-283,749,497.45	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	415,306,607.93	415,306,607.93	-	-	-
少数股东权益	765,745.98	765,745.98	-	-	-
所有者权益合计	416,072,353.91	416,072,353.91	-	-	-
负债和所有者权益总计	784,750,572.57	784,750,572.57	-	-	-

各项目调整情况的说明：执行新收入准则对 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响：预收账款的余额调减 12,208,562.70 元，合同负债调增 10,836,121.61 元，其他流动负债调增 1,372,441.09 元。

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	69,363,088.01	69,363,088.01	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
应收票据	19,195,783.50	19,195,783.50	-	-	-
应收账款	191,207,872.30	191,207,872.30	-	-	-
应收款项融资	-	-	-	-	-
预付款项	17,056,687.39	17,056,687.39	-	-	-
其他应收款	107,407,214.21	107,407,214.21	-	-	-

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	32,075,555.26	32,075,555.26	-	-	-
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	10,928,165.75	10,928,165.75	-	-	-
流动资产合计	447,234,366.42	447,234,366.42	-	-	-
非流动资产：	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-	-
长期股权投资	58,478,051.29	58,478,051.29	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
固定资产	10,699,853.97	10,699,853.97	-	-	-
在建工程	95,952,788.87	95,952,788.87	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-	-
无形资产	105,931,149.96	105,931,149.96	-	-	-
开发支出	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	825,124.06	825,124.06	-	-	-
递延所得税资产	25,273,949.20	25,273,949.20	-	-	-
其他非流动资产	622,270.00	622,270.00	-	-	-
非流动资产合计	297,783,187.35	297,783,187.35	-	-	-
资产总计	745,017,553.77	745,017,553.77	-	-	-
流动负债：	-	-	-	-	-
短期借款	99,210,000.00	99,210,000.00	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	6,670,725.00	6,670,725.00	-	-	-
应付账款	83,384,320.75	83,384,320.75	-	-	-
预收款项	12,014,102.17	354,539.47	-11,659,562.70	-	-11,659,562.70

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债	-	10,804,037.79	10,804,037.79	-	10,804,037.79
应付职工薪酬	6,431,911.35	6,431,911.35	-	-	-
应交税费	4,039,112.85	4,039,112.85	-	-	-
其他应付款	39,214,693.56	39,214,693.56	-	-	-
持有待售负债	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
其他流动负债	39,805,641.50	40,661,166.41	855,524.91	-	855,524.91
流动负债合计	290,770,507.18	290,770,507.18	-	-	-
非流动负债：	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	38,636,792.12	38,636,792.12	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-
非流动负债合计	38,636,792.12	38,636,792.12	-	-	-
负债合计	329,407,299.30	329,407,299.30	-	-	-
所有者权益：	-	-	-	-	-
股本	114,168,903.00	114,168,903.00	-	-	-
其他权益工具	-	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
资本公积	584,864,803.01	584,864,803.01	-	-	-
减：库存股	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-	-
盈余公积	160,044.96	160,044.96	-	-	-
未分配利润	-283,583,496.50	-283,583,496.50	-	-	-
所有者权益合计	415,610,254.47	415,610,254.47	-	-	-
负债和所有者权益总计	745,017,553.77	745,017,553.77	-	-	-

各项目调整情况的说明：执行新收入准则对 2019 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响：预收账款的余额调减 11,659,562.70 元，合同负债调增

10,804,037.79 元，其他流动负债调增 855,524.91 元。

2、重要会计政策变更

(1) 执行《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下合称“新金融工具准则”)

财政部于 2017 年度修订了《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”。	董事会	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	-	-
		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	-	-
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	其他流动资产	-	-
		交易性金融资产	-	-
		可供出售金融资产	-	-
		其他非流动金融资产	-	-
		其他综合收益	-	-
		留存收益	-	-
(3) 非交易性的可供出售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”。	董事会	可供出售金融资产	-	-
		其他权益工具投资	-	-
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	董事会	可供出售金融资产	-	-
		其他债权投资	-	-
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	董事会	可供出售金融资产	-	-
		其他综合收益	-	-

会计政策变更 的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
		债权投资	-	-
		递延所得税负债	-	-
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	董事会	持有至到期投资	-	-
		债权投资	-	-
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。	董事会	应收票据	-108,000.00	-
		应收款项融资	108,000.00	-
		其他综合收益	-	-
		递延所得税资产/ 负债	-	-
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	董事会	留存收益	-	-
		应收票据	-	-
		应收账款	-	-
		其他应收款	-	-
		债权投资	-	-
		其他综合收益	-	-
		递延所得税资产	-	-

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的2018年12月31日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	36,168,449.77	货币资金	摊余成本	36,168,449.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
应收票据	摊余成本	43,379,413.15	应收票据	摊余成本	43,271,413.15
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	108,000.00
应收账款	摊余成本	224,794,008.05	应收账款	摊余成本	224,794,008.05
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	5,960,774.18	其他应收款	摊余成本	5,960,774.18
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	-	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
	以成本计量(权益工具)	-	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
长期应收款	摊余成本	-	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	长期应收款	摊余成本	-
			交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	35,174,446.99	货币资金	摊余成本	35,174,446.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
应收票据	摊余成本	42,677,780.00	应收票据	摊余成本	42,677,780.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	132,275,191.95	应收账款	摊余成本	132,275,191.95
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	83,971,630.16	其他应收款	摊余成本	83,971,630.16
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	-	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	-
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	-	其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
	以成本计量(权益工具)	-	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
长期应收款	摊余成本	-	长期应收款	摊余成本	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
			合并	母公司
(1) 将与合同相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会	应收账款	-	-
		存货	-	-
		合同资产	-	-
		预收款项	-12,208,562.70	-11,659,562.70
		合同负债	10,836,121.61	10,804,037.79
		其他流动负债	1,372,441.09	855,524.91

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
合同资产	2,494,071.20	1,818,608.76
应收账款	-2,494,071.20	-1,818,608.76
合同负债	12,317,049.08	11,511,860.40
预收款项	-13,861,902.25	-13,008,402.25
其他流动负债	1,544,853.17	1,496,541.85

受影响的利润表项目	2020 年 1-6 月	
	合并	母公司
营业收入	-	-
营业成本	-	-
销售费用	-	-
所得税费用	-	-
净利润	-	-

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017 年修订)

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。

(2) 执行《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》

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，债务重组损益计入其他收益和投资收益；2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，债务重组损益仍计入营业外收入和营业外支出。

(5) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业或企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(6) 执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)、《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表:

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示; “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示; “固定资产清理”并入“固定资产”列示; “工程物资”并入“在建工程”列示; “专项应付款”并入“长期应付款”列示;

利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目; 新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目; 增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”;

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目;

(7) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理,并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用、销售费用和研发支出合计人民币692,411.20元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率			
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%	16%、13%、9%、6%、5%、3%	17%、16%、6%、5%、3%	17%、6%、5%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	7%	7%	7%	7%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%	2%、3%	2%、3%	2%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、20%	15%、25%	15%、25%

注:

(1) 财政部、税务总局于2018年4月4日发布了《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号),纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%的,税率调整为16%,自2018年5月1日起执行。

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率			
	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
邦彦技术股份有限公司	15%	15%	15%	15%
北京特立信电子技术股份有限公司	15%	15%	15%	15%
深圳市邦彦通信技术有限公司	25%	20%	25%	25%
深圳市清健电子技术有限公司	25%	20%	25%	25%
深圳市中网信安技术有限公司	25%	20%	25%	25%

(二) 税收优惠

1、 增值税

(1) 根据相关规定，军队、军工系统所属单位生产、销售、供应的货物以及一般工业企业生产销售的军品免征增值税。

(2) 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，中网信安销售其自行开发生生产的软件产品，按对应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(3) 根据财税〔2016〕36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，纳税人提供技术转让，技术开发收入免征增值税。

2、 企业所得税：

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司于 2014 年 9 月 30 日取得编号为 GR201444200827 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。并于 2017 年 10 月 31 日高新技术企业复审通过，取得编号为 GR201744203072 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。因此 2017、2018、2019、2020 年 1-6 月按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得编号为 GR201611000317 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。并于 2019 年 12 月 2 日高新技术企业复审通过，取得编号 GR201911007404 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。因此 2017、2018、2019、2020 年 1-6 月按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司深圳市清健信息技术有限公司、深圳市中网信安技术有限公司、深圳市邦彦通信技术有限公司符合财政部、国家税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的相关规定。深圳市清健信息技术有限公司、深圳市中网信安技术有限公司、深圳市邦彦通信技术有限公司 2019 年实际执行小型微利企业的优惠企业所得税税率 20%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	2,869.47	5,342.20	7,605.21	37,663.58
银行存款	101,095,410.67	123,527,176.51	31,176,502.06	16,382,407.91
其他货币资金	10,620,030.45	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00
合计	111,718,310.59	124,415,018.71	36,168,449.77	34,420,071.49
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

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

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	-	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00
法院冻结资金	10,620,030.45	-	-	-
合计	10,620,030.45	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票				
其中：银行承兑汇票余额	2,775,000.00	500,000.00	4,884,059.76	1,928,250.00
减：银行承兑汇票坏账准备	2,070,000.00	150,000.00	418,862.13	578,475.00
商业承兑汇票				
其中：商业承兑汇票余额	28,641,700.00	51,704,147.00	43,238,017.24	30,642,000.00
减：商业承兑汇票坏账准备	3,654,754.48	5,983,021.10	4,323,801.72	1,897,840.00
合计	25,691,945.52	46,071,125.90	43,379,413.15	30,093,935.00

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	4,465,000.00	26,520,000.00	-
减：商业承兑汇票坏账准备	-	446,500.00	2,652,000.00	-
合计	-	4,018,500.00	23,868,000.00	-

其他说明：

2018 年 11 月，本公司与华夏银行股份有限公司深圳市东门支行签订《质押合同》，本公司以持有的价值 6,000,000.00 元的商业承兑汇票作为标的，为《银行承兑协议》项下的债权提供质押担保。截止 2018 年 12 月 31 日，商业承兑汇票账面价值为 5,400,000.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日，所担保的主债权已结清。

2018 年 12 月，本公司与华夏银行股份有限公司深圳市东门支行签订《质押合同》，本公司以持有的价值 20,520,000.00 元的商业承兑汇票作为标的，为《银行承兑协议》项下的债权提供质押担保。截止 2018 年 12 月 31 日，商业承兑汇票账面价值为 18,468,000.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日，所担保的主债权已结清。

2019 年 8 月，本公司与华夏银行股份有限公司深圳市东门支行签订《质押合同》，本公司以持有的价值 4,465,000.00 元的商业承兑汇票作为标的，为《银行承兑协议》项下的债权提供质押担保。截止 2019 年 12 月 31 日，商业承兑汇票账面价值为 4,018,500.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日，所担保的主债权尚已结清。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	500,000.00	-	500,000.00	40,000.00	4,776,059.76	-	1,928,250.00
商业承兑汇票	-	9,356,300.00	-	31,084,155.00	-	16,518,017.24	-	4,122,000.00
合计	-	9,856,300.00	-	31,584,155.00	40,000.00	21,294,077.00	-	6,050,250.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)	156,572,386.27	211,030,333.92	198,937,963.27	154,561,142.18
1 至 2 年	115,500,806.15	69,407,794.09	35,595,087.74	21,694,757.50
2 至 3 年	18,372,651.19	22,461,115.77	886,823.40	5,765,133.25
3 至 4 年	12,162,583.70	462,313.40	5,671,220.01	1,216,297.82
4 至 5 年	4,438,529.81	4,137,700.00	1,194,327.32	73,498.02
5 年以上	1,328,728.09	1,328,528.09	134,200.77	60,702.75
小计	308,375,685.21	308,827,785.27	242,419,622.51	183,371,531.52
减: 坏账准备	37,001,643.38	29,100,475.62	17,625,614.46	12,354,722.92
合计	271,374,041.83	279,727,309.65	224,794,008.05	171,016,808.60

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,430,281.64	0.46	1,430,281.64	100.00	-
按组合计提坏账准备	306,945,403.57	99.54	35,571,361.74	11.59	271,374,041.83
合计	308,375,685.21	100.00	37,001,643.38		271,374,041.83

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	308,827,785.27	100.00	29,100,475.62	9.42	279,727,309.65
合计	308,827,785.27	100.00	29,100,475.62		279,727,309.65

按单项计提坏账准备:

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市汉普电子技术开发有限公司	1,395,595.44	1,395,595.44	100.00	预计无法收回
深圳市威帝欧科技有限公司	34,686.20	34,686.20	100.00	预计无法收回
合计	1,430,281.64	1,430,281.64		

组合计提项目：账龄组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	156,471,319.26	7,823,565.95	5.00	211,030,333.92	10,551,516.69	5.00
1-2年	114,829,208.10	11,482,920.82	10.00	69,407,794.09	6,940,779.41	10.00
2-3年	17,767,430.64	5,330,229.19	30.00	22,461,115.77	6,738,334.73	30.00
3-4年	12,110,187.67	6,055,093.84	50.00	462,313.40	231,156.70	50.00
4-5年	4,438,529.81	3,550,823.85	80.00	4,137,700.00	3,310,160.00	80.00
5年以上	1,328,728.09	1,328,728.09	100.00	1,328,528.09	1,328,528.09	100.00
合计	306,945,403.57	35,571,361.74		308,827,785.27	29,100,475.62	

2018年12月31日

类别	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	242,419,622.51	100.00	17,625,614.46	7.27	224,794,008.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	242,419,622.51	100.00	17,625,614.46		224,794,008.05

2017年12月31日

类别	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	183,371,531.52	100.00	12,354,722.92	6.74	171,016,808.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	183,371,531.52	100.00	12,354,722.92		171,016,808.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	197,495,720.53	9,874,786.03	5.00	154,561,142.18	7,728,057.11	5.00
1至2年	35,595,087.74	3,559,508.77	10.00	21,694,757.50	2,169,475.75	10.00

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	886,823.40	266,047.02	30.00	5,765,133.25	1,729,539.98	30.00
3至4年	5,671,220.01	2,835,610.01	50.00	1,216,297.82	608,148.91	50.00
4至5年	1,194,327.32	955,461.86	80.00	73,498.02	58,798.42	80.00
5年以上	134,200.77	134,200.77	100.00	60,702.75	60,702.75	100.00
合计	240,977,379.77	17,625,614.46		183,371,531.52	12,354,722.92	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	5,000,717.43	7,354,005.49	-	-	12,354,722.92
合计	5,000,717.43	7,354,005.49	-	-	12,354,722.92

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,354,722.92	5,270,891.54	-	-	17,625,614.46
合计	12,354,722.92	5,270,891.54	-	-	17,625,614.46

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	17,625,614.46	-	17,625,614.46	11,474,861.16	-	-	29,100,475.62
合计	17,625,614.46	-	17,625,614.46	11,474,861.16	-	-	29,100,475.62

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	29,100,475.62	-	29,100,475.62	7,901,167.76	-	-	37,001,643.38
合计	29,100,475.62	-	29,100,475.62	7,901,167.76	-	-	37,001,643.38

4、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
实际核销的应收账款	-	-	-	-

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家单位 A6	62,933,000.00	20.41	5,809,500.00
国家单位 A3	62,250,100.00	20.19	3,648,675.00
国家单位 B5	35,446,990.00	11.49	4,985,809.00
国家单位 A4	20,318,372.00	6.59	1,226,645.80
国家单位 C5	12,224,000.00	3.96	1,566,200.00
合计	193,172,462.00	62.64	17,236,829.80

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家单位 A6	62,933,000.00	20.38	4,070,500.00
国家单位 A3	62,083,400.00	20.10	3,104,170.00
国家单位 B5	39,484,710.00	12.79	5,589,793.00
国家单位 A1	14,688,515.00	4.76	2,357,936.90
国家单位 M	11,640,000.00	3.77	582,000.00
合计	190,829,625.00	61.80	15,704,399.90

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家单位 A6	85,570,800.00	35.30	4,278,540.00
国家单位 B5	29,477,590.00	12.16	2,200,479.00
国家单位 C6	16,376,020.00	6.76	940,996.00
国家单位 E	11,210,000.00	4.62	560,500.00
国家单位 B3	10,468,115.00	4.32	523,405.75
合计	153,102,525.00	63.16	8,503,920.75

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国家单位 A6	29,312,800.00	15.99	1,626,640.00
国家单位 C6	27,023,590.00	14.74	1,986,745.00
国家单位 B5	18,080,390.00	9.86	904,019.50
国家单位 A1	12,575,077.00	6.86	646,507.70
国家单位 A3	11,135,635.00	6.07	556,781.75
合计	98,127,492.00	53.52	5,720,693.95

6、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、 应收账款质押情况

本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订应收账款质押合同，合同约定自该合同签署之日起至所担保的主债权结清之日，因对外销售货物及提供服务而产生的所有应收账款作为质押标的。质押标的所涉及金额详见附注五、（五十）所有权或使用权受限制的资产。截止 2018 年 12 月 31 日，所担保的主债权已结清。

本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订最高额应收账款质押合同，合同约定自该合同签署之日起至所担保的主债权结清之日，因对外销售货物及提供服务而产生的国家单位 A6、国家单位 C6 的应收账款作为质押标的。质押标的所涉及金额详见附注五、（五十）所有权或使用权受限制的资产。截止 2020 年 6 月 30 日，所担保的主债权已结清。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收款项融资	-	-
合计	-	-

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收款项融资	108,000.00	1,337,136.00	1,445,136.00	-	-	-
合计	108,000.00	1,337,136.00	1,445,136.00	-	-	-

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收款项融资	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,767,908.01	70.35	1,347,018.32	67.52	9,958,087.50	98.26	3,304,884.47	96.10
1 至 2 年	652,834.28	25.98	474,038.07	23.76	141,842.85	1.40	59,198.00	1.72
2 至 3 年	52,596.02	2.09	139,244.68	6.98	34,523.00	0.34	75,101.71	2.18
3 年以上	39,812.94	1.58	34,624.71	1.74	101.71	-	-	-
合计	2,513,151.25	100.00	1,994,925.78	100.00	10,134,555.06	100.00	3,439,184.18	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款

预付对象	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名的汇总金额	1,710,502.44	68.06	1,474,446.30	73.91	8,492,955.18	83.80	3,201,592.99	93.09

(六) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款项	4,772,918.52	5,299,514.47	5,960,774.18	5,141,909.86
合计	4,772,918.52	5,299,514.47	5,960,774.18	5,141,909.86

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	2,342,824.32	2,681,501.46	4,035,794.84	2,431,618.38
1 至 2 年	1,105,743.42	836,173.72	468,989.26	1,013,384.16
2 至 3 年	555,687.38	440,989.26	220,279.33	460,788.62
3 至 4 年	250,317.25	161,610.74	460,788.62	1,637,929.32
4 至 5 年	281,618.34	460,788.62	1,620,160.16	-
5 年以上	1,435,728.18	1,781,456.69	193,318.31	193,318.31
小计	5,971,918.89	6,362,520.49	6,999,330.52	5,737,038.79
减：坏账准备	1,199,000.37	1,063,006.02	1,038,556.34	595,128.93
合计	4,772,918.52	5,299,514.47	5,960,774.18	5,141,909.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	988,500.44	16.55	988,500.44	100.00	-
按组合计提坏账准备	4,983,418.45	83.45	210,499.93	4.22	4,772,918.52
合计	5,971,918.89	100.00	1,199,000.37		4,772,918.52

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	884,477.98	13.90	884,477.98	100.00	-
按组合计提坏账准备	5,478,042.51	86.10	178,528.04	3.26	5,299,514.47
合计	6,362,520.49	100.00	1,063,006.02		5,299,514.47

按单项计提坏账准备:

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京博易建筑装饰工程有限公司	387,600.00	387,600.00	100.00	未来收回可能性很小
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	322,133.20	322,133.20	100.00	未来收回可能性很小
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
深圳市百腾物流有限公司	87,696.00	87,696.00	100.00	未来收回可能性很小
北京市科雷特能源科技股份有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	未来收回可能性很小
合计	988,500.44	988,500.44		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京博易建筑装饰工程有限公司	387,600.00	387,600.00	100.00	未来收回可能性很小
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	305,806.74	305,806.74	100.00	未来收回可能性很小
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
北京市科雷特能源科技股份有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	未来收回可能性很小
合计	884,477.98	884,477.98		

组合计提项目：账龄组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,575,736.19	78,786.83	5.00	1,544,758.40	77,237.92	5.00
1-2 年	66,234.59	6,623.46	10.00	81,470.72	8,147.07	10.00
2-3 年	8,680.02	2,604.01	30.00	131,937.90	39,581.37	30.00
3-4 年	97,211.25	48,605.63	50.00	103,123.35	51,561.68	50.00
4-5 年	89,850.00	71,880.00	80.00	-	-	-
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	1,839,712.05	210,499.93		1,863,290.37	178,528.04	

组合计提项目：低风险组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	767,088.13	-	-	1,136,743.06	-	-
1-2年	651,908.83	-	-	367,103.00	-	-
2-3年	463,007.36	-	-	225,051.36	-	-
3-4年	153,106.00	-	-	27,800.00	-	-
4-5年	73,384.95	-	-	460,788.62	-	-
5年以上	1,035,211.13	-	-	1,397,266.10	-	-
合计	3,143,706.40	-	-	3,614,752.14	-	-

2018年12月31日

类别	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项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,114,852.54	87.36	154,078.36	2.52	5,960,774.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	884,477.98	12.64	884,477.98	100.00	-
合计	6,999,330.52	100.00	1,038,556.34		5,960,774.18

2017年12月31日

类别	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项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,240,160.81	91.34	98,250.95	1.87	5,141,909.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	496,877.98	8.66	496,877.98	100.00	-
合计	5,737,038.79	100.00	595,128.93		5,141,909.86

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项：

其他应收款项（按单位）	2018.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	305,806.74	305,806.74	100.00	未来收回可能性很小
北京市科雷特能源科技股份有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	未来收回可能性很小

其他应收款项（按单位）	2018.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	
北京博易建筑装饰工程有限公司	387,600.00	387,600.00	100.00	未来收回可能性很小
合计	884,477.98	884,477.98		

其他应收款项（按单位）	2017.12.31			计提理由
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	305,806.74	305,806.74	100.00	未来收回可能性很小
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
北京市科雷特能源科技股份有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	未来收回可能性很小
合计	496,877.98	496,877.98		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,216,439.84	110,821.99	5.00	1,580,298.32	79,014.93	5.00
1至2年	72,087.90	7,208.79	10.00	172,360.17	17,236.02	10.00
2至3年	113,491.94	34,047.58	30.00	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	2,000.00	2,000.00	100.00	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	2,404,019.68	154,078.36		1,754,658.49	98,250.95	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	120,323.36	33,755.00	884,477.98	1,038,556.34
2019.1.1 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	85,643.04	59,130.00	-	144,773.04
本期转回	-	-	-	-
本期转销	120,323.36	-	-	120,323.36

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	85,643.04	92,885.00	884,477.98	1,063,006.02

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	85,643.04	92,885.00	884,477.98	1,063,006.02
2019.12.31 余额在本期	85,643.04	92,885.00	884,477.98	1,063,006.02
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-104,022.46	-	104,022.46	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	97,166.26	38,828.09	-	135,994.35
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020.6.30 余额	78,786.84	131,713.09	988,500.44	1,199,000.37

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	5,895,152.54	219,700.00	884,477.98	6,999,330.52
2019.1.1 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	4,892,489.37	76,050.00	-	4,968,539.37
本期终止确认	5,605,349.40	-	-	5,605,349.40
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	5,182,292.51	295,750.00	884,477.98	6,362,520.49

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	5,182,292.51	295,750.00	884,477.98	6,362,520.49
2019.12.31 余额在本期	5,182,292.51	295,750.00	884,477.98	6,362,520.49
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-104,022.46	-	104,022.46	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	9,870,877.64	84,275.86	-	9,955,153.50
本期终止确认	10,229,705.10	116,050.00	-	10,345,755.10
其他变动	-	-	-	-
2020.6.30 余额	4,719,442.59	263,975.86	988,500.44	5,971,918.89

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	266,858.75	328,270.18	-	-	595,128.93
合计	266,858.75	328,270.18	-	-	595,128.93

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	595,128.93	443,427.41	-	-	1,038,556.34
合计	595,128.93	443,427.41	-	-	1,038,556.34

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,038,556.34		1,038,556.34	24,449.68	-	-	1,063,006.02
合计	1,038,556.34	-	1,038,556.34	24,449.68	-	-	1,063,006.02

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,063,006.02	135,994.35	-	-	1,199,000.37
合计	1,063,006.02	135,994.35	-	-	1,199,000.37

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	-	-	-	-

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	494,584.53	442,247.32	186,593.18	473,109.80
保证金及押金	3,637,535.60	4,004,558.88	3,696,668.60	3,875,309.06
其他	1,839,798.76	1,915,714.29	3,116,068.74	1,388,619.93
合计	5,971,918.89	6,362,520.49	6,999,330.52	5,737,038.79

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	保证金及押金	1,695,128.53	5 年以内、5 年以上	28.38	322,133.20
北京城市开发集团有限责任公司	保证金及押金	584,178.00	3 年以内	9.78	-
社保款	其他	469,335.61	1 年以内	7.86	23,466.78
北京博易建筑装饰工程有限公司	其他	387,600.00	1-2 年	6.49	387,600.00
深圳市南岗实业股份有限公司	保证金及押金及其他	378,860.00	5 年以内、5 年以上	6.34	40,262.30
合计		3,515,102.14		58.85	773,462.28

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	2,542,435.40	5 年以内、5 年以上	39.96	305,806.74
北京城市开发集团有限责任公司	保证金及押金、其他	764,087.00	2 年以内	12.01	9,010.45
社保款	其他	441,760.57	1 年以内	6.94	22,088.03
北京博易建筑装饰工程有限公司	其他	387,600.00	1-2 年	6.09	387,600.00
公积金	其他	217,905.59	1 年以内	3.42	10,895.28
合计		4,353,788.56		68.42	735,400.50

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	2,069,533.60	5 年以内、5 年以上	29.57	305,806.74
北京城市开发集团有限责任公司	保证金及押金、其他	1,042,051.00	1 年以内	14.89	12,288.35
深圳市瑞杰莱技术有限公司	其他	685,828.87	1 年以内	9.80	34,291.44
深圳市清健电子技术有限公司	其他	403,874.00	1 年以内	5.77	-
北京博易建筑装饰工程有限公司	其他	387,600.00	1 年以内	5.54	387,600.00
合计		4,588,887.47		65.57	739,986.53

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	2,169,161.46	4 年以内、5 年以上	37.81	305,806.74
北京城市开发集团有限责任公司	保证金及押金、其他	965,648.80	2 年以内	16.83	8,401.10
社保款	其他	575,389.09	1 年以内	10.03	28,769.45
住房公积金	其他	267,596.93	1 年以内	4.66	13,379.85
深圳市南岗实业股份有限公司	保证金及押金	241,874.00	1 年以内	4.22	-
合计		4,219,670.28		73.55	356,357.14

(8) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	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	32,750,767.67	15,134,582.63	17,616,185.04	29,309,635.18	13,634,279.48	15,675,355.70	32,973,760.13	12,823,756.43	20,150,003.70	36,898,019.28	12,428,958.01	24,469,061.27
委托加工物资	362,882.83	-	362,882.83	69,819.82	-	69,819.82	77,724.20	-	77,724.20	121,660.23	-	121,660.23
在产品	6,464,143.10	767,936.31	5,696,206.79	7,820,495.13	762,236.44	7,058,258.69	11,574,175.56	515,519.29	11,058,656.27	11,794,663.79	1,503,884.87	10,290,778.92
库存商品	47,560,950.15	14,453,568.93	33,107,381.22	43,350,429.33	13,761,831.39	29,588,597.94	58,531,517.56	13,343,674.51	45,187,843.05	55,420,398.54	11,924,627.18	43,495,771.36
发出商品	10,258,938.08	-	10,258,938.08	5,651,467.87	-	5,651,467.87	2,693,601.22	-	2,693,601.22	13,540,974.17	-	13,540,974.17
工程成本	2,514,123.91	-	2,514,123.91	2,693,158.10	-	2,693,158.10	3,687,256.68	-	3,687,256.68	2,954,886.30	-	2,954,886.30
合计	99,911,805.74	30,356,087.87	69,555,717.87	88,895,005.43	28,158,347.31	60,736,658.12	109,538,035.35	26,682,950.23	82,855,085.12	120,730,602.31	25,857,470.06	94,873,132.25

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,234,870.01	2,129,330.80	-	895,918.16	39,324.64	12,428,958.01
在产品	893,218.99	810,937.20	-	190,850.90	9,420.42	1,503,884.87
库存商品	8,963,166.88	4,650,103.73	-	884,822.53	803,820.90	11,924,627.18
合计	21,091,255.88	7,590,371.73	-	1,971,591.59	852,565.96	25,857,470.06

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,428,958.01	1,724,638.58	-	1,329,840.16	-	12,823,756.43
在产品	1,503,884.87	30,454.39	-	1,018,819.97	-	515,519.29
库存商品	11,924,627.18	2,180,084.49	-	761,037.16	-	13,343,674.51
合计	25,857,470.06	3,935,177.46	-	3,109,697.29	-	26,682,950.23

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,823,756.43	2,855,786.93	-	2,045,263.88	-	13,634,279.48
在产品	515,519.29	356,977.98	-	110,260.83	-	762,236.44
库存商品	13,343,674.51	2,199,735.96	-	1,781,579.08	-	13,761,831.39
合计	26,682,950.23	5,412,500.87	-	3,937,103.79	-	28,158,347.31

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,634,279.48	1,578,996.74	-	78,693.59	-	15,134,582.63
在产品	762,236.44	101,428.69	-	95,728.82	-	767,936.31
库存商品	13,761,831.39	1,529,493.66	-	837,756.12	-	14,453,568.93
合计	28,158,347.31	3,209,919.09	-	1,012,178.53	-	30,356,087.87

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,625,338.11	131,266.91	2,494,071.20
合计	2,625,338.11	131,266.91	2,494,071.20

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

2020-06-30

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	2,625,338.11	100.00	131,266.91	5.00	2,494,071.20
合计	2,625,338.11	100.00	131,266.91		2,494,071.20

按组合计提减值准备:

组合计提项目: 帐龄组合

名称	2020.6.30		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,625,338.11	131,266.91	5.00
合计	2,625,338.11	131,266.91	

3、 合同资产计提减值准备情况

项目	2020.1.1	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	2020.6.30	原因
合同资产	-	131,266.91	-	-	131,266.91	
合计	-	131,266.91	-	-	131,266.91	

(九) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税留抵额借方余额	25,073,592.27	16,400,176.41	3,551,738.82	477,921.11
预缴所得税	1,061,037.57	-	-	-
待摊贴息费用	-	-	-	1,269,640.37
待扣除发行费用	377,358.49	-	-	-
待摊费用	83,176.85	105,932.00	274,586.30	-
合计	26,595,165.18	16,506,108.41	3,826,325.12	1,747,561.48

(十) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2016.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
(2) 本期增加金额	-	-
—外购	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2017.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2016.12.31	5,644,340.41	5,644,340.41
(2) 本期增加金额	299,866.20	299,866.20
—计提或摊销	299,866.20	299,866.20
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2017.12.31	5,944,206.61	5,944,206.61
3. 减值准备		
(1) 2016.12.31	-	-
(2) 本期增加金额	-	-
—计提	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2017.12.31	-	-
4. 账面价值		
(1) 2017.12.31 账面价值	1,758,468.88	1,758,468.88
(2) 2016.12.31 账面价值	2,058,335.08	2,058,335.08

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2017.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
(2) 本期增加金额	-	-
—外购	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2018.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2017.12.31	5,944,206.61	5,944,206.61
(2) 本期增加金额	299,866.20	299,866.20
—计提或摊销	299,866.20	299,866.20
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2018.12.31	6,244,072.81	6,244,072.81
3. 减值准备		
(1) 2017.12.31	-	-
(2) 本期增加金额	-	-
—计提	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2018.12.31	-	-
4. 账面价值		
(1) 2018.12.31 账面价值	1,458,602.68	1,458,602.68
(2) 2017.12.31 账面价值	1,758,468.88	1,758,468.88

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2018.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
(2) 本期增加金额	-	-
—外购	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2019.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2018.12.31	6,244,072.81	6,244,072.81
(2) 本期增加金额	299,866.20	299,866.20
—计提或摊销	299,866.20	299,866.20
(3) 本期减少金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
—处置	-	-
(4) 2019.12.31	6,543,939.01	6,543,939.01
3. 减值准备		
(1) 2018.12.31	-	-
(2) 本期增加金额	-	-
—计提	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2019.12.31	-	-
4. 账面价值		
(1) 2019.12.31 账面价值	1,158,736.48	1,158,736.48
(2) 2018.12.31 账面价值	1,458,602.68	1,458,602.68

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2019.12.31	7,702,675.49	7,702,675.49
(2) 本期增加金额	-	-
—外购	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2020.6.30	7,702,675.49	7,702,675.49
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 2019.12.31	6,543,939.01	6,543,939.01
(2) 本期增加金额	149,933.10	149,933.10
—计提或摊销	149,933.10	149,933.10
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2020.6.30	6,693,872.11	6,693,872.11
3. 减值准备		
(1) 2019.12.31	-	-
(2) 本期增加金额	-	-
—计提	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2020.6.30	-	-
4. 账面价值		
(1) 2020.6.30 账面价值	1,008,803.38	1,008,803.38
(2) 2019.12.31 账面价值	1,158,736.48	1,158,736.48

2、 2020年6月30日未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	13,197,192.19	12,529,166.02	13,759,926.34	17,103,387.45
固定资产清理	-	-	-	-
合计	13,197,192.19	12,529,166.02	13,759,926.34	17,103,387.45

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	17,485,610.32	6,503,351.75	1,081,879.47	7,481,622.06	32,552,463.60
(2) 本期增加金额	1,005,072.56	7,260.00	249,543.88	322,031.09	1,583,907.53
—购置	1,005,072.56	7,260.00	249,543.88	322,031.09	1,583,907.53
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	1,975,219.28	-	713.00	1,404,480.00	3,380,412.28
—处置或报废	1,975,219.28	-	713.00	1,404,480.00	3,380,412.28
(4) 2017.12.31	16,515,463.60	6,510,611.75	1,330,710.35	6,399,173.15	30,755,958.85
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	4,610,835.48	3,340,822.77	678,772.50	3,163,673.92	11,794,104.67
(2) 本期增加金额	2,616,165.37	637,469.69	167,839.29	1,121,741.70	4,543,216.05
—计提	2,616,165.37	637,469.69	167,839.29	1,121,741.70	4,543,216.05
(3) 本期减少金额	1,632,482.77	-	89.32	1,052,177.23	2,684,749.32
—处置或报废	1,632,482.77	-	89.32	1,052,177.23	2,684,749.32
(4) 2017.12.31	5,594,518.08	3,978,292.46	846,522.47	3,233,238.39	13,652,571.40
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2017.12.31	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	10,920,945.52	2,532,319.29	484,187.88	3,165,934.76	17,103,387.45
(2) 2016.12.31 账面价值	12,874,774.84	3,162,528.98	403,106.97	4,317,948.14	20,758,358.93

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	16,515,463.60	6,510,611.75	1,330,710.35	6,399,173.15	30,755,958.85
(2) 本期增加金额	174,972.00		99,275.20	594,975.35	869,222.55
—购置	174,972.00	-	99,275.20	594,975.35	869,222.55
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	160,532.16	304,268.00	11,388.07	31,266.32	507,454.55
—处置或报废	160,532.16	304,268.00	11,388.07	31,266.32	507,454.55
(4) 2018.12.31	16,529,903.44	6,206,343.75	1,418,597.48	6,962,882.18	31,117,726.85
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	5,594,518.08	3,978,292.46	846,522.47	3,233,238.39	13,652,571.40
(2) 本期增加金额	2,468,769.91	573,794.84	171,507.53	941,277.58	4,155,349.86
—计提	2,468,769.91	573,794.84	171,507.53	941,277.58	4,155,349.86
(3) 本期减少金额	134,797.87	282,467.85	6,526.71	26,328.32	450,120.75
—处置或报废	134,797.87	282,467.85	6,526.71	26,328.32	450,120.75
(4) 2018.12.31	7,928,490.12	4,269,619.45	1,011,503.29	4,148,187.65	17,357,800.51
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额					
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	8,601,413.32	1,936,724.30	407,094.19	2,814,694.53	13,759,926.34
(2) 2017.12.31 账面价值	10,920,945.52	2,532,319.29	484,187.88	3,165,934.76	17,103,387.45

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018.12.31	16,529,903.44	6,206,343.75	1,418,597.48	6,962,882.18	31,117,726.85
(2) 本期增加金额	2,771,248.98	-	103,053.76	65,125.96	2,939,428.70
—购置	2,466,938.08	-	2,964.60	65,125.96	2,535,028.64
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	304,310.90	-	100,089.16	-	404,400.06
(3) 本期减少金额	2,380.00	105,073.00	-	162,230.44	269,683.44
—处置或报废	2,380.00	105,073.00	-	162,230.44	269,683.44

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
(4) 2019.12.31	19,298,772.42	6,101,270.75	1,521,651.24	6,865,777.70	33,787,472.11
2. 累计折旧					
(1) 2018.12.31	7,928,490.12	4,269,619.45	1,011,503.29	4,148,187.65	17,357,800.51
(2) 本期增加金额	2,417,036.06	556,205.28	220,254.72	920,299.13	4,113,795.19
—计提	2,390,187.64	556,205.28	201,176.03	920,299.13	4,067,868.08
—企业合并增加	26,848.42		19,078.69		45,927.11
(3) 本期减少金额	69,875.30	2,788.72		140,625.59	213,289.61
—处置或报废	69,875.30	2,788.72		140,625.59	213,289.61
(4) 2019.12.31	10,275,650.88	4,823,036.01	1,231,758.01	4,927,861.19	21,258,306.09
3. 减值准备					
(1) 2018.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额					
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2019.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2019.12.31 账面价值	9,023,121.54	1,278,234.74	289,893.23	1,937,916.51	12,529,166.02
(2) 2018.12.31 账面价值	8,601,413.32	1,936,724.30	407,094.19	2,814,694.53	13,759,926.34

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2019.12.31	19,298,772.42	6,101,270.75	1,521,651.24	6,865,777.70	33,787,472.11
(2) 本期增加金额	2,268,185.85	348,541.36	33,023.30	265,737.17	2,915,487.68
—购置	2,268,185.85	348,541.36	33,023.30	265,737.17	2,915,487.68
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2020.6.30	21,566,958.27	6,449,812.11	1,554,674.54	7,131,514.87	36,702,959.79
2. 累计折旧					
(1) 2019.12.31	10,275,650.88	4,823,036.01	1,231,758.01	4,927,861.19	21,258,306.09
(2) 本期增加金额	1,447,627.89	279,636.81	78,141.11	442,055.70	2,247,461.51
—计提	1,447,627.89	279,636.81	78,141.11	442,055.70	2,247,461.51
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-

项目	机器设备	运输工具	办公及其他设备	电子设备	合计
(4) 2020.6.30	11,723,278.77	5,102,672.82	1,309,899.12	5,369,916.89	23,505,767.60
3. 减值准备					
(1) 2019.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2020.6.30	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2020.6.30 账面价值	9,843,679.50	1,347,139.29	244,775.42	1,761,597.98	13,197,192.19
(2) 2019.12.31 账面价值	9,023,121.54	1,278,234.74	289,893.23	1,937,916.51	12,529,166.02

3、 报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、 报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 2020 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产情况

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	198,531,711.24	95,952,788.87	65,222,563.63	2,545,173.08
合计	198,531,711.24	95,952,788.87	65,222,563.63	2,545,173.08

2、 在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿波罗产业园	198,531,711.24	-	198,531,711.24	95,952,788.87	-	95,952,788.87	65,222,563.63		65,222,563.63	2,545,173.08		2,545,173.08
合计	198,531,711.24	-	198,531,711.24	95,952,788.87	-	95,952,788.87	65,222,563.63	-	65,222,563.63	2,545,173.08	-	2,545,173.08

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
阿波罗产业园	409,500,000.00	1,040,000.00	1,505,173.08	-	-	2,545,173.08	0.62%	0.62%	-	-	-	自有资金
合计		1,040,000.00	1,505,173.08	-	-	2,545,173.08			-	-	-	

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
阿波罗产业园	460,000,000.00	2,545,173.08	62,677,390.55	-	-	65,222,563.63	14.18%	14.18%	-	-	-	自有资金
合计		2,545,173.08	62,677,390.55	-	-	65,222,563.63			-	-	-	

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
阿波罗产业园	460,000,000.00	65,222,563.63	30,730,225.24	-	-	95,952,788.87	20.86%	20.86%	-	-	-	自有资金
合计		65,222,563.63	30,730,225.24	-	-	95,952,788.87			-	-	-	

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	2020.6.30	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源
阿波罗产业 园	460,000,000.00	95,952,788.87	102,578,922.37	-	-	198,531,711.24	44.80%	43.16%	1,653,872.54	1,653,872.54	5.64	自有资 金、银 行贷款
合计		95,952,788.87	102,578,922.37	-	-	198,531,711.24			1,653,872.54	1,653,872.54		

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	财务等办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	118,320,927.50	876,150.00	3,999,338.93	123,196,416.43
(2) 本期增加金额		5,084.90	1,014,150.94	1,019,235.84
—购置	-	5,084.90	1,014,150.94	1,019,235.84
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	-
(4) 2017.12.31	118,320,927.50	881,234.90	5,013,489.87	124,215,652.27
2. 累计摊销				
(1) 2016.12.31	2,958,023.19	21,957.08	1,206,782.14	4,186,762.41
(2) 本期增加金额	3,944,030.92	46,061.85	1,033,146.76	5,023,239.53
—计提	3,944,030.92	46,061.85	1,033,146.76	5,023,239.53
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	-
(4) 2017.12.31	6,902,054.11	68,018.93	2,239,928.90	9,210,001.94
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31	-	-	-	-
(2) 本期增加金额				
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	-
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	111,418,873.39	813,215.97	2,773,560.97	115,005,650.33
(2) 2016.12.31 账面价值	115,362,904.31	854,192.92	2,792,556.79	119,009,654.02

截止 2017 年 12 月 31 日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

项目	土地使用权	专有技术	财务等办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2017.12.31	118,320,927.50	881,234.90	5,013,489.87	124,215,652.27
(2) 本期增加金额			944,382.90	944,382.90
—购置	-	-	944,382.90	944,382.90
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	-
(4) 2018.12.31	118,320,927.50	881,234.90	5,957,872.77	125,160,035.17
2. 累计摊销				
(1) 2017.12.31	6,902,054.11	68,018.93	2,239,928.90	9,210,001.94

项目	土地使用权	专有技术	财务等办公软件	合计
(2) 本期增加金额	3,944,030.89	46,210.99	1,095,809.82	5,086,051.70
—计提	3,944,030.89	46,210.99	1,095,809.82	5,086,051.70
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	
(4) 2018.12.31	10,846,085.00	114,229.92	3,335,738.72	14,296,053.64
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31	-	-	-	
(2) 本期增加金额				
—计提	-	-	-	
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	107,474,842.50	767,004.98	2,622,134.05	110,863,981.53
(2) 2017.12.31 账面价值	111,418,873.39	813,215.97	2,773,560.97	115,005,650.33

截止 2018 年 12 月 31 日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

项目	土地使用权	专有技术	财务等办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	118,320,927.50	881,234.90	5,957,872.77	125,160,035.17
(2) 本期增加金额			204,620.29	204,620.29
—购置	-	-	175,895.86	175,895.86
—企业合并增加	-	-	28,724.43	28,724.43
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	
(4) 2019.12.31	118,320,927.50	881,234.90	6,162,493.06	125,364,655.46
2. 累计摊销				
(1) 2018.12.31	10,846,085.00	114,229.92	3,335,738.72	14,296,053.64
(2) 本期增加金额	3,944,030.92	46,210.99	1,128,875.80	5,119,117.71
—计提	3,944,030.92	46,210.99	1,128,875.80	5,119,117.71
(3) 本期减少金额				
—处置	-	-	-	
(4) 2019.12.31	14,790,115.92	160,440.91	4,464,614.52	19,415,171.35
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31	-	-	-	
(2) 本期增加金额				
—计提	-	-	-	
(3) 本期减少金额				

项目	土地使用权	专有技术	财务等办公软件	合计
—处置	-	-	-	
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	103,530,811.58	720,793.99	1,697,878.54	105,949,484.11
(2) 2018.12.31 账面价值	107,474,842.50	767,004.98	2,622,134.05	110,863,981.53

截止 2019 年 12 月 31 日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

项目	土地使用权	专有技术	财务等办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 2019.12.31	118,320,927.50	881,234.90	6,162,493.06	125,364,655.46
(2) 本期增加金额	-	-	230,930.71	230,930.71
—购置	-	-	230,930.71	230,930.71
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 2020.6.30	118,320,927.50	881,234.90	6,393,423.77	125,595,586.17
2. 累计摊销				
(1) 2019.12.31	14,790,115.92	160,440.91	4,464,614.52	19,415,171.35
(2) 本期增加金额	1,972,015.46	23,105.50	569,281.76	2,564,402.72
—计提	1,972,015.46	23,105.50	569,281.76	2,564,402.72
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 2020.6.30	16,762,131.38	183,546.41	5,033,896.28	21,979,574.07
3. 减值准备				
(1) 2019.12.31				-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 2020.6.30	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 2020.6.30 账面价值	101,558,796.12	697,688.49	1,359,527.49	103,616,012.10
(2) 2019.12.31 账面价值	103,530,811.58	720,793.99	1,697,878.54	105,949,484.11

截止 2020 年 6 月 30 日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十四) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
办公室装修费用	4,268,293.41	107,729.87	3,896,828.87	-	479,194.41
厂房改建费用	107,333.33	56,800.00	70,200.00	-	93,933.33
其他零星改造费用	202,566.67	-	199,794.44	-	2,772.23
合计	4,578,193.41	164,529.87	4,166,823.31	-	575,899.97

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
办公室装修费用	479,194.41	297,037.34	561,293.75	-	214,938.00
厂房改建费用	93,933.33	1,775,173.79	523,060.13	-	1,346,046.99
其他零星改造费用	2,772.23	120,000.00	122,772.23	-	-
合计	575,899.97	2,192,211.13	1,207,126.11	-	1,560,984.99

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
办公室装修费用	214,938.00	60,000.00	185,202.98	-	89,735.02
厂房改建费用	1,346,046.99	1,026,667.00	890,656.95	-	1,482,057.04
其他零星改造费用	-	6,798.00	2,781.00	-	4,017.00
合计	1,560,984.99	1,093,465.00	1,078,640.93	-	1,575,809.06

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
办公室装修费用	89,735.02	-	25,525.64	-	64,209.38
厂房改建费用	1,482,057.04	-	487,261.65	-	994,795.39
其他零星改造费用	4,017.00	-	1,854.00	-	2,163.00
商会会费	-	300,000.00	60,000.00	-	240,000.00
合计	1,575,809.06	300,000.00	574,641.29	-	1,301,167.77

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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
应收款项减值准备	43,987,434.53	6,687,324.09	36,227,308.84	5,448,711.43	23,332,729.83	3,499,909.48	15,371,793.34	2,305,769.00
存货减值准备	30,356,087.82	4,570,893.87	28,158,347.28	4,236,715.78	26,682,950.20	4,002,442.53	25,857,470.06	3,878,620.51
可抵扣亏损	89,123,271.40	13,368,490.71	89,123,271.40	13,368,490.71	95,744,636.94	14,361,695.54	-	-
内部交易等未实现损益	19,056,490.18	2,858,473.53	21,569,197.70	3,235,379.66	33,671,973.67	5,050,796.05	69,717,747.93	10,457,662.19
确认为递延收益的政府补助	35,525,713.52	5,328,857.03	39,482,396.07	5,922,359.41	38,000,000.00	5,700,000.00	38,000,000.00	5,700,000.00
合计	218,048,997.45	32,814,039.23	214,560,521.29	32,211,656.99	217,432,290.64	32,614,843.60	148,947,011.33	22,342,051.70

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	69,230.61	69,193.86	74,104.80	54,373.57
可抵扣亏损	327,643,273.79	311,160,095.26	332,439,107.77	398,060,027.04
合计	327,712,504.40	311,229,289.12	332,513,212.57	398,114,400.61

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	备注
2018 年	-	-	-	76,655,424.00	
2019 年	-	-	26,416,652.63	26,416,652.63	
2020 年	2,129,472.61	2,129,472.61	2,129,472.61	2,129,472.61	
2021 年	243,674,079.86	243,674,079.86	243,674,079.86	243,674,079.86	
2022 年	49,184,397.94	49,184,397.94	49,184,397.94	49,184,397.94	
2023 年	11,034,504.73	11,034,504.73	11,034,504.73	-	
2024 年	5,137,640.12	5,137,640.12	-	-	
2025 年	16,483,178.53	-	-	-	
合计	327,643,273.79	311,160,095.26	332,439,107.77	398,060,027.04	

(十六) 其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额
购买长期资产预付款	15,750.00	622,270.00	7,200.00	686,377.00
合计	15,750.00	622,270.00	7,200.00	686,377.00

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押保证贷款	62,100,000.00	89,210,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00
保证贷款	15,000,000.00	10,000,000.00	-	18,100,000.00
抵押贷款	-	4,000,000.00	-	-
信用贷款	-	2,000,000.00	-	-
质押保证贷款	-	-	-	40,000,000.00
抵押质押保证贷款	-	-	99,980,000.00	5,000,000.00
应收票据贴现	-	-	2,231,916.67	-
合计	77,100,000.00	105,210,000.00	112,211,916.67	93,100,000.00

2、 报告期无已逾期未偿还的短期借款

(十八) 应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	-	3,530,000.00	19,937,370.00	-
商业承兑汇票	-	3,140,725.00	-	-
合计	-	6,670,725.00	19,937,370.00	-

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	59,243,309.23	61,725,399.40	129,064,783.36	54,191,823.90
1-2 年	13,466,727.54	22,318,934.14	27,794,689.85	26,703,964.73
2-3 年	17,926,317.74	13,548,104.21	17,606,204.13	3,386,749.88
3 年以上	8,811,971.52	7,484,093.94	2,229,935.35	400,000.00
合计	99,448,326.03	105,076,531.69	176,695,612.69	84,682,538.51

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2020.6.30	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
单位 A	9,279,300.00	8,540,000.00	未到约定结算期
国家单位 B11	9,017,037.10	9,017,037.10	未到约定结算期
国家单位 C6	4,996,984.00	2,309,484.00	未到约定结算期
合计	23,293,321.10	19,866,521.10	

项目	2019.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
单位 A	10,785,000.00	9,185,000.00	未到约定结算期
国家单位 B11	9,017,037.10	6,855,460.93	未到约定结算期
单位 B	8,890,000.00	8,890,000.00	未到约定结算期
国家单位 C6	5,434,984.00	4,700,000.00	未到约定结算期
合计	34,127,021.10	29,630,460.93	

项目	2018.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
单位 B	16,877,000.00	16,002,000.00	未到约定结算期
国家单位 B11	6,030,460.93	4,378,923.93	未到约定结算期
国家单位 C6	5,800,000.00	5,800,000.00	未到约定结算期
单位 C	4,965,305.01	3,201,750.01	未到约定结算期
国家单位 B12	4,595,000.00	3,045,000.00	未到约定结算期
合计	38,267,765.94	32,427,673.94	

项目	2017.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
单位 B	18,480,000.00	10,640,000.00	未到约定结算期
国家单位 B8	7,128,923.93	4,277,534.19	未到约定结算期
国家单位 B12	5,925,000.00	4,380,000.00	未到约定结算期
合计	31,533,923.93	19,297,534.19	

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	539,859.24	10,570,317.81	5,309,899.69	4,414,311.00
1-2年	7,027.83	67,358.24	-	12,116,834.83
2-3年	60,330.41	-	2,088,000.00	173,885.10
3年以上	41,755.93	2,129,755.93	41,755.93	35,065.93
合计	648,973.41	12,767,431.98	7,439,655.62	16,740,096.86

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	2019.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
四川九洲电器集团有限责任公司	1,104,000.00	1,104,000.00	项目未完工验收
某研究院	2,832,852.00	984,000.00	项目未完工验收
合计	3,936,852.00	2,088,000.00	

项目	2018.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
----	------------	-----------	-----------

项目	2018.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
四川九洲电器集团有限责任公司	1,104,000.00	1,104,000.00	项目未完工验收
某研究院	2,832,852.00	984,000.00	项目未完工验收
合计	3,936,852.00	2,088,000.00	

项目	2017.12.31	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
四川九洲电器集团有限责任公司	1,104,000.00	1,104,000.00	项目未完工验收
某研究院	984,000.00	984,000.00	项目未完工验收
某单位某局	9,961,200.00	9,961,200.00	合同余款待退回
合计	12,049,200.00	12,049,200.00	

(二十一) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2020.6.30
1 年以内	8,265,144.66
1-2 年	2,204,116.81
2-3 年	-
3 年以上	1,847,787.61
合计	12,317,049.08

2、 账龄超过一年的重要合同负债

项目	2020.6.30	其中：一年以上余额	未偿还或结转的原因
四川九洲电器集团有限责任公司	976,991.15	976,991.15	项目未完工验收
某研究院	2,506,948.67	2,506,948.67	项目未完工验收
合计	3,483,939.82	3,483,939.82	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	17,853,009.73	111,825,947.06	115,689,534.99	13,989,421.80
离职后福利-设定提存计划	-	10,418,854.51	10,418,854.51	-
辞退福利	349,236.00	930,463.50	1,279,699.50	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	18,202,245.73	123,175,265.07	127,388,089.00	13,989,421.80

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	13,989,421.80	79,293,187.65	83,952,831.08	9,329,778.37
离职后福利-设定提存计划	-	7,448,533.68	7,373,164.18	75,369.50
辞退福利	-	2,042,746.40	867,148.91	1,175,597.49
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	13,989,421.80	88,784,467.73	92,193,144.17	10,580,745.36

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	9,329,778.37	78,030,964.63	78,855,647.27	8,505,095.73
离职后福利-设定提存计划	75,369.50	6,698,181.27	6,707,520.39	66,030.38
辞退福利	1,175,597.49	2,276,032.36	3,118,904.85	332,725.00
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	10,580,745.36	87,005,178.26	88,682,072.51	8,903,851.11

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	8,505,095.73	37,170,447.17	39,568,106.09	6,107,436.81
离职后福利-设定提存计划	66,030.38	572,203.71	638,234.09	-
辞退福利	332,725.00	8,242.00	278,667.00	62,300.00
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,903,851.11	37,750,892.88	40,485,007.18	6,169,736.81

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,853,009.73	101,310,787.85	105,243,705.78	13,920,091.80
(2) 职工福利费	-	2,107,421.23	2,038,091.23	69,330.00
(3) 社会保险费	-	5,070,998.27	5,070,998.27	-
其中：医疗保险费	-	4,392,951.00	4,392,951.00	-
工伤保险费	-	328,376.32	328,376.32	-
生育保险费	-	349,670.95	349,670.95	-
(4) 住房公积金	-	3,213,606.51	3,213,606.51	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	123,133.20	123,133.20	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	17,853,009.73	111,825,947.06	115,689,534.99	13,989,421.80

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,920,091.80	70,922,558.01	75,791,629.14	9,051,020.67
(2) 职工福利费	69,330.00	1,886,598.27	1,720,577.27	235,351.00
(3) 社会保险费	-	3,864,379.50	3,820,972.80	43,406.70
其中：医疗保险费	-	3,414,609.33	3,376,196.33	38,413.00
工伤保险费	-	203,712.62	201,791.96	1,920.66
生育保险费	-	246,057.55	242,984.51	3,073.04
(4) 住房公积金	-	2,459,809.15	2,459,809.15	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	159,842.72	159,842.72	-
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
合计	13,989,421.80	79,293,187.65	83,952,831.08	9,329,778.37

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,051,020.67	70,662,926.93	71,268,907.88	8,445,039.72
(2) 职工福利费	235,351.00	1,460,025.53	1,681,804.53	13,572.00
(3) 社会保险费	43,406.70	3,399,785.88	3,396,708.57	46,484.01
其中：医疗保险费	38,413.00	3,033,467.82	3,030,665.82	41,215.00
工伤保险费	1,920.66	111,049.92	110,998.79	1,971.79
生育保险费	3,073.04	255,268.14	255,043.96	3,297.22
(4) 住房公积金	-	2,377,404.30	2,377,404.30	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	130,821.99	130,821.99	-
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
合计	9,329,778.37	78,030,964.63	78,855,647.27	8,505,095.73

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,445,039.72	34,212,641.89	36,588,335.88	6,069,345.73
(2) 职工福利费	13,572.00	291,021.80	291,021.80	13,572.00
(3) 社会保险费	46,484.01	1,199,161.84	1,221,126.77	24,519.08
其中：医疗保险费	41,215.00	1,074,672.97	1,091,368.89	24,519.08
工伤保险费	1,971.79	8,778.92	10,750.71	-
生育保险费	3,297.22	115,709.95	119,007.17	-
(4) 住房公积金	-	1,435,364.85	1,435,364.85	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	32,256.79	32,256.79	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	8,505,095.73	37,170,447.17	39,568,106.09	6,107,436.81

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	-	10,272,620.01	10,272,620.01	-
失业保险费	-	146,234.50	146,234.50	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	10,418,854.51	10,418,854.51	-

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	-	7,339,644.39	7,267,320.13	72,324.26
失业保险费	-	108,889.29	105,844.05	3,045.24
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	7,448,533.68	7,373,164.18	75,369.50

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	72,324.26	6,613,948.86	6,623,387.04	62,886.08
失业保险费	3,045.24	84,232.41	84,133.35	3,144.30
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	75,369.50	6,698,181.27	6,707,520.39	66,030.38

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险	62,886.08	564,799.57	627,685.65	-
失业保险费	3,144.30	7,404.14	10,548.44	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	66,030.38	572,203.71	638,234.09	-

(二十三) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	623,297.46	3,373,495.55	14,203,546.03	17,860,500.32
城建税	3,629,724.00	3,543,286.87	2,841,017.27	2,072,758.02
教育费附加	1,555,813.58	1,518,769.09	1,217,578.83	888,324.87
地方教育费附加	1,037,209.05	1,012,512.73	811,719.24	592,216.59
企业所得税	-	2,373,227.32	-	4,392,034.69
个人所得税	653,277.50	647,588.12	2,226.76	1,112,635.77
土地使用税	20,739.74	-	-	19,337.28
房产税	76,651.38	-	-	-
印花税	-	-	-	3,518.00
合计	7,596,712.71	12,468,879.68	19,076,088.13	26,941,325.54

(二十四) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	280,330.28	162,996.92	189,070.33	109,223.87
应付股利	-	-	-	-
其他应付款项	20,885,199.40	26,529,130.27	51,465,897.31	24,038,524.61
合计	21,165,529.68	26,692,127.19	51,654,967.64	24,147,748.48

1、 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-	-
短期借款应付利息	280,330.28	162,996.92	189,070.33	109,223.87
合计	280,330.28	162,996.92	189,070.33	109,223.87

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	20,317,142.00	20,814,060.25	20,815,645.00	20,295,600.00
拟购股权款	-	-	15,000,000.00	-
关联单位往来款	30,000.00	-	9,434,954.28	-
员工往来	214,495.95	3,192,150.96	4,850,533.82	2,179,855.48
其他	323,561.45	2,522,919.06	1,364,764.21	1,563,069.13
合计	20,885,199.40	26,529,130.27	51,465,897.31	24,038,524.61

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
深圳麒麟智能装备科技有限公司	20,000,000.00	未到结算时间
合计	20,000,000.00	

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
深圳麒麟智能装备科技有限公司	20,000,000.00	未到结算时间
合计	20,000,000.00	

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
深圳麒麟智能装备科技有限公司	20,000,000.00	未到结算时间
合计	20,000,000.00	

(二十五) 其他流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他单位借款及利息	9,075,133.44	8,676,833.32	53,018,500.00	50,000,000.00
一年内到期的递延收益	1,799,460.05	845,603.94	-	-
待转销项税额	44,210,407.52	42,729,442.63	16,939,223.47	8,362,210.41
应收票据贴现	-	-	2,869,124.25	5,963,435.20
合计	55,085,001.01	52,251,879.89	72,826,847.72	64,325,645.61

(二十六) 长期借款

长期借款分类：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	-	-	-	-
抵押借款	-	-	-	-
保证借款	-	-	-	-
信用借款	-	-	-	-
抵押保证借款	160,000,000.00	-	-	-
合计	160,000,000.00	-	-	-

(二十七) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	36,500,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00	38,000,000.00	
合计	36,500,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00	38,000,000.00	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	38,000,000.00	-	-	38,000,000.00	
合计	38,000,000.00	-	-	38,000,000.00	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	38,000,000.00	7,760,000.00	7,123,207.88	38,636,792.12	
合计	38,000,000.00	7,760,000.00	7,123,207.88	38,636,792.12	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	38,636,792.12	6,650,000.00	11,560,538.65	33,726,253.47	
合计	38,636,792.12	6,650,000.00	11,560,538.65	33,726,253.47	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
海洋通信产业化项目政府专项资金	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
4K 超高清视频智能分析与实时传输关键技术研发专项资金	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	-	2,250,000.00	-	-	2,250,000.00	与收益相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	-	750,000.00	-	-	750,000.00	与资产相关
深圳市未来产业发展专项资金	16,500,000.00	-	-	-1,500,000.00	15,000,000.00	与资产相关
合计	36,500,000.00	3,000,000.00	-	-1,500,000.00	38,000,000.00	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
海洋通信产业化项目政府专项资金	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
4K 超高清视频智能分析与实时传输关键技术研发专项资金	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	2,250,000.00	-	-	-	2,250,000.00	与收益相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	750,000.00	-	-	-	750,000.00	与资产相关
2016 年未来产业发展资金（信息融合通信技术产业化项目）	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
合计	38,000,000.00	-	-	-	38,000,000.00	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
海洋通信产业化项目政府专项资金	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
4K 超高清视频智能分析与实时传输关键技术研发专项资金	5,000,000.00	-	845,603.94	-845,603.94	3,308,792.12	与资产相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	2,250,000.00	-	-	-	2,250,000.00	与收益相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	750,000.00	-	-	-	750,000.00	与资产相关
2016 年未来产业发展资金（信息融合通信技术产业化项目）	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
2019 年军品科研项目合同奖励扶持款	-	7,760,000.00	5,432,000.00	-	2,328,000.00	与收益相关
合计	38,000,000.00	7,760,000.00	6,277,603.94	-845,603.94	38,636,792.12	

邦彦技术股份有限公司
2017年度至2020年6月
财务报表附注

负债项目	2019.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/ 与收益相关
海洋通信产业化项目 政府专项资金	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
4K超高清视频智能分 析与实时传输关键技 术研发专项资金	3,308,792.12	-	1,631,468.90	-757,001.51	920,321.71	与资产相关
可规划精准时间触发 的高速以太网传输关 键技术研发	2,250,000.00	-	2,250,000.00		-	与收益相关
可规划精准时间触发 的高速以太网传输关 键技术研发	750,000.00	-	49,213.64	-196,854.60	503,931.76	与资产相关
2016年未来产业发展 资金（信息融合通信技 术产业化项目）	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	与资产相关
2019年军品科研项目 合同奖励扶持款	2,328,000.00	-	776,000.00	-	1,552,000.00	与收益相关
深圳市军民融合委员 会2019年第四批军民 融合发展专项资金	-	6,650,000.00	5,900,000.00	-	750,000.00	与收益相关
合计	38,636,792.12	6,650,000.00	10,606,682.54	-953,856.11	33,726,253.47	

(二十八) 其他非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
关联方借款及利息	-	-	122,094,000.00	115,159,000.00
合计	-	-	122,094,000.00	115,159,000.00

(二十九) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（-）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	95,820,000.00	-	-	-	-	-	95,820,000.00

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（-）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	95,820,000.00	-	-	-	-	-	95,820,000.00

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	95,820,000.00	18,348,903.00	-	-	-	18,348,903.00	114,168,903.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（-）					2020.6.30
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	114,168,903.00	-	-	-	-	-	114,168,903.00

股本变动说明：

(1) 2019年4月1日,邦彦技术股份有限公司注册资本由9582万元增加至9789.70万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于2019年4月29日出具了信会师报字[2019]第ZA90517号验资报告。

(2) 2019年7月12日,邦彦技术股份有限公司注册资本由9789.70万元增加至10480.938万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于2019年8月15日出具了信会师报字[2019]第ZA90601号验资报告。

(3) 2019年8月28日,邦彦技术股份有限公司注册资本由10480.938万元增加至10565.938万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于2019年9月2日出具了信会师报字[2019]第ZA90644号验资报告。

(4) 2019年12月9日,邦彦技术股份有限公司注册资本由10565.938万元增加至10790.938万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于2019年12月20日出具了信会师报字[2019]第ZA90646号验资报告。

(5) 2019年12月23日,邦彦技术股份有限公司注册资本由10790.938万元增加至11416.8903万元,经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于2019年12月27日出具了信会师报字[2019]第ZA90650号验资报告。

(三十) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价(股本溢价)	191,988,362.63	837,500.00	-	192,825,862.63
其他资本公积	-	-	-	-
合计	191,988,362.63	837,500.00	-	192,825,862.63

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价(股本溢价)	192,825,862.63	24,883,515.25	-	217,709,377.88
其他资本公积	-	-	-	-
合计	192,825,862.63	24,883,515.25	-	217,709,377.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价(股本溢价)	217,709,377.88	366,978,097.00	-	584,687,474.88
其他资本公积	-	-	-	-
合计	217,709,377.88	366,978,097.00	-	584,687,474.88

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价(股本溢价)	584,687,474.88	-	-	584,687,474.88
其他资本公积	-	-	-	-
合计	584,687,474.88	-	-	584,687,474.88

资本公积变动说明:

- (1) 2017 年, 本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为 837,500.00 元。
(2) 2018 年, 本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为 24,883,515.25 元。
(3) 2019 年, 本公司已收到投资机构缴纳的货币出资合计人民币 385,327,000.00 元, 其中, 计入股本人民币 18,348,903.00 元, 计入资本公积人民币 366,978,097.00 元。

(三十一) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	199,727.50	-		199,727.50
合计	199,727.50	-	-	199,727.50

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	199,727.50	-	-	199,727.50
合计	199,727.50	-	-	199,727.50

项目	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	199,727.50	-	199,727.50	-	-	199,727.50
合计	199,727.50			-	-	199,727.50

项目	2019.12.31	会计政策 变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	199,727.50	-	199,727.50	-	-	199,727.50
合计	199,727.50			-	-	199,727.50

(三十二) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	-283,749,497.45	-311,639,595.99	-265,181,755.66	-221,026,279.18
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-	-
调整后年初未分配利润	-283,749,497.45	-311,639,595.99	-265,181,755.66	-221,026,279.18
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-23,510,594.94	27,890,098.54	-46,457,840.33	-44,155,476.48
减: 提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
期末未分配利润	-307,260,092.39	-283,749,497.45	-311,639,595.99	-265,181,755.66

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,246,369.84	8,003,480.94	269,417,071.55	95,434,426.39	233,420,332.67	107,596,386.63	221,737,159.06	63,704,407.76
其他业务	640,926.97	189,315.56	688,375.19	369,107.33	1,772,013.94	937,644.12	1,451,429.24	491,128.82
合计	30,887,296.81	8,192,796.50	270,105,446.74	95,803,533.72	235,192,346.61	108,534,030.75	223,188,588.30	64,195,536.58

营业收入明细：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
其中：产品销售	29,086,039.72	265,722,952.07	232,676,126.05	216,647,350.80
加工收入	1,160,330.12	3,694,119.48	744,206.62	5,089,808.26
其他业务收入				
其中：房屋租赁收入	603,298.63	582,103.19	1,346,925.94	1,451,429.24
设备租赁收入	-	106,272.00	425,088.00	-
材料收入	37,628.34	-	-	-
合计	30,887,296.81	270,105,446.74	235,192,346.61	223,188,588.30

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
舰船通信	24,955,168.22	82.51%	173,373,801.74	64.35%	139,692,469.00	59.85%	147,162,508.60	66.37%
融合通信	2,711,504.43	8.96%	70,520,243.27	26.18%	85,319,601.95	36.55%	61,917,405.97	27.92%
信息安全	532,831.86	1.76%	21,828,907.06	8.10%	7,664,055.12	3.28%	7,567,436.23	3.41%
其他	2,046,865.33	6.77%	3,694,119.48	1.37%	744,206.60	0.32%	5,089,808.26	2.30%
合计	30,246,369.84	100.00%	269,417,071.55	100.00%	233,420,332.67	100.00%	221,737,159.06	100.00%

(三十四) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市建设维护税	479,935.86	1,760,558.85	864,128.34	2,098,552.36
教育费附加	205,686.81	754,525.24	370,340.71	899,379.58
地方教育费附加	137,124.52	503,016.83	246,893.81	599,586.39
房产税	76,651.38	122,724.74	168,968.58	167,040.00
土地使用税	20,739.74	48,381.64	39,780.28	59,117.58
印花税	86,392.20	83,518.36	49,496.00	123,212.87
车船使用税	9,990.00	16,490.00	12,270.00	-
合计	1,016,520.51	3,289,215.66	1,751,877.72	3,946,888.78

(三十五) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	7,831,594.29	11,489,533.90	16,853,380.76	23,164,612.10
业务招待费	2,100,083.32	6,137,588.82	6,565,582.37	9,392,653.44
交通差旅费	1,131,773.74	4,345,780.83	5,222,548.36	7,560,135.27
办公费	27,597.76	81,822.02	35,417.10	1,288,884.39
租赁费及管理费	759,755.86	1,169,351.82	3,002,573.57	3,197,387.49
折旧摊销	28,447.56	67,689.75	135,537.26	321,513.24
运输装卸费	97,620.98	182,552.79	217,658.25	339,266.37
售后服务费	228,483.06	1,088,330.22	1,595,699.17	1,588,808.94
其他	1,648,345.75	378,697.49	1,917,461.95	3,441,121.26
合计	13,853,702.32	24,941,347.64	35,545,858.79	50,294,382.50

(三十六) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	8,775,329.26	19,712,158.71	20,831,419.24	23,731,679.50
折旧摊销	2,983,863.12	6,305,635.52	5,979,041.44	9,272,553.39
中介服务费	525,489.41	3,093,082.29	425,398.93	623,897.48
租赁费及管理费	1,294,643.00	2,897,012.14	1,893,444.05	5,085,695.63
交通差旅费	244,192.21	1,171,458.91	1,007,378.73	1,070,604.57
办公费	392,626.26	221,801.21	353,359.85	490,075.73
业务招待费	453,636.29	1,183,520.27	1,374,824.77	1,418,059.14
股份支付摊销	-	-	24,883,515.25	837,500.00
其他	746,805.55	2,103,788.59	2,830,621.87	2,180,910.72
合计	15,416,585.10	36,688,457.64	59,579,004.13	44,710,976.16

(三十七) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	17,794,051.81	43,296,078.73	44,845,285.06	64,502,191.05
技术服务费	7,249,366.88	2,453,601.63	12,814,046.53	4,296,136.55
租赁费及管理费	1,331,250.90	3,501,078.75	2,244,505.42	4,640,595.50
物料消耗	1,434,029.63	4,784,564.47	9,178,429.35	12,203,643.63
交通差旅费	436,240.75	2,517,866.39	2,040,599.24	2,776,244.01
折旧摊销	1,263,235.27	1,906,532.94	1,905,636.02	2,051,675.54
评审鉴定费	219,253.65	574,728.37	5,734,945.48	1,110,015.39
其他	173,143.58	778,899.91	932,561.44	1,757,508.73
研发收入冲减研发费用	-13,651,400.00	-3,144,549.77	-13,462,306.44	-9,540,037.74
合计	16,249,172.47	56,668,801.42	66,233,702.10	83,797,972.66

(三十八) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	3,215,860.44	17,149,689.87	15,851,299.11	12,414,541.41
减：利息收入	257,677.42	114,539.67	194,635.95	132,756.43
其他	42,405.65	248,115.56	1,985,577.52	1,451,347.36
合计	3,000,588.67	17,283,265.76	17,642,240.68	13,733,132.34

(三十九) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	13,464,367.20	11,148,855.74	9,324,300.17	11,825,107.00
合计	13,464,367.20	11,148,855.74	9,324,300.17	11,825,107.00

计入其他收益的政府补助

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
个税手续费返还	23,953.53	185,207.38	170,051.96	316,006.52	与收益相关
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利申请支持补助	-	-	-	327,500.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权计算机软件资金资助款	-	-	-	10,800.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权专利资金资助款	-	-	-	156,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第一批专利资助	-	-	-	98,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划资助金	-	-	-	4,073,000.00	与收益相关
4K 超高清视频智能分析与实时传输关键技术研发专项资金	1,631,468.90	845,603.94	-	-	与资产相关
深圳市中小企业服务署 2017 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	-	-	-	114,360.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局生育津贴	-	273,040.29	327,974.62	154,626.60	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	34,240.36	46,871.84	-	208,771.65	与收益相关
北京中关村企业信用促进会中介补贴款	-	-	-	6,000.00	与收益相关
深圳市机动车排污管理办公室老旧车补贴第 18 批	-	-	15,000.00	-	与收益相关
深圳市南山区科学技术局 2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	-	-	30,000.00	-	与收益相关
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	-	-	131,380.00	-	与收益相关
深圳国防科技工业协会 2017 年展位费、搭建费补贴	-	-	193,500.00	-	与收益相关
政府投融资园区产业用房房租减免	1,357,100.00	678,499.98	1,171,170.31	2,595,729.64	与收益相关
军工资助计划资金	-	-	-	827,500.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年军民融合专项资金第一批资助金	-	-	-	1,140,000.00	与收益相关
免征军品增值税	777,390.77	651,829.29	7,204,223.28	1,796,812.59	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第二批专利资助	-	-	81,000.00	-	与收益相关

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
深圳市财政委员会 2019 年军品科研项目合同奖励扶持款	776,000.00	5,432,000.00	-	-	与收益相关
深圳市南山区科学技术局 2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金补助款	-	500,000.00	-	-	与收益相关
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划资金补助款	-	42,000.00	-	-	与收益相关
深圳市南山区住房和建设局 2019 年人才安居住房补助款	-	120,000.00	-	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年度企业研究开发资助计划资助金	-	2,573,000.00	-	-	与收益相关
工伤退费	-	1,611.69	-	-	与收益相关
深圳市国防科工办资金回收	-	-613,800.00	-	-	与收益相关
增值税即征即退	-	412,991.33	-	-	与收益相关
深圳市财政委员会 2019 年军品融合发展专项资金第四批资助计划	5,900,000.00	-	-	-	与收益相关
深圳市市场和监督管理局 2018 年第二批专利补贴	47,000.00	-	-	-	与收益相关
深圳市南山区科技局专利支持计划拟资助项目资金	14,000.00	-	-	-	与收益相关
深圳市南山区财政局 2020 年人才安居住房补租款	504,000.00	-	-	-	与收益相关
深圳市中小企业服务局小升规项深中小企业 2020-46 号补贴款	100,000.00	-	-	-	与收益相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	2,250,000.00	-	-	-	与收益相关
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	49,213.64	-	-	-	与资产相关
合计	13,464,367.20	11,148,855.74	9,324,300.17	11,825,107.00	

(四十) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
购买短期理财产品收益	130,410.98	-	-	436.90
合计	130,410.98	-	-	436.90

(四十一) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收票据坏账损失	408,266.62	-1,390,357.25
应收账款坏账损失	-7,901,167.76	-11,127,894.31
应收款项融资减值损失	-	-
其他应收款坏账损失	-135,994.35	17,015.65
合同资产减值损失	-131,266.91	-
合计	-7,760,162.40	-12,501,235.91

(四十二) 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	-	-	-7,980,667.80	-10,158,590.67
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,209,919.09	-5,386,102.75	-3,935,177.45	-7,590,371.73
合计	-3,209,919.09	-5,386,102.75	-11,915,845.25	-17,748,962.40

(四十三) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-	-9,580.90	-	10,894.75	-	-9,580.90	-	10,894.75
合计	-	-9,580.90	-	10,894.75	-	-9,580.90	-	10,894.75

(四十四) 营业外收入

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得合计	-	-	3,630.00	-	-	-	3,630.00	-
其中：固定资产处置利得	-	-	3,630.00	-	-	-	3,630.00	-
其他	34,298.63	175,896.11	9,477.67	33,176.55	34,298.63	175,896.11	9,477.67	33,176.55
合计	34,298.63	175,896.11	13,107.67	33,176.55	34,298.63	175,896.11	13,107.67	33,176.55

(四十五) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	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		10,812.93	57,333.84	587,767.71		10,812.93	57,333.84	587,767.71
其他	401,103.97	229,832.84	493.42	10,210.77	401,103.97	229,832.84	493.42	10,210.77
合计	401,103.97	240,645.77	57,827.26	597,978.48	401,103.97	240,645.77	57,827.26	597,978.48

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	148,143.07	2,358,581.87	-	8,773,828.18
递延所得税费用	-602,382.24	506,894.20	-10,272,791.90	-8,585,978.10
合计	-454,239.17	2,865,476.07	-10,272,791.90	187,850.08

2、 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	-24,584,177.41	28,618,011.42	-56,730,632.23	-43,967,626.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-3,687,626.61	4,292,701.71	-8,509,594.83	-6,595,143.96
子公司适用不同税率的影响	-624,192.02	-1,626,683.63	-1,105,423.60	-363,423.02
调整以前期间所得税的影响	478.59	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	864,176.23	1,553,994.28	1,341,130.62	4,980,711.88
技术开发费加计扣除的影响	-	-6,232,490.52	-4,762,463.08	-5,596,439.97
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	2,992,924.64	4,877,954.23	2,763,558.99	7,762,145.15
所得税费用	-454,239.17	2,865,476.07	-10,272,791.90	187,850.08

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-23,510,594.94	27,890,098.54	-46,457,840.33	-44,155,476.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	114,168,903.00	100,368,158.33	95,820,000.00	95,820,000.00
基本每股收益	-0.21	0.28	-0.48	-0.46

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-23,510,594.94	27,890,098.54	-46,457,840.33	-44,155,476.48

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	114,168,903.00	100,368,158.33	95,820,000.00	95,820,000.00
稀释每股收益	-0.21	0.28	-0.48	-0.46

(四十八) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
耗用的原材料	16,058,886.50	71,294,190.95	107,013,337.41	57,675,284.59
产成品及在产品存货变动	-7,282,604.81	16,971,000.59	7,224,371.78	-28,902.01
职工薪酬费用	35,758,407.84	85,015,612.49	88,784,467.73	123,175,265.07
折旧费和摊销费用	4,215,545.95	9,186,985.79	9,241,401.56	9,566,455.58
支付的租金	2,908,033.27	6,513,580.68	6,291,068.28	11,277,254.07
财务费用	3,000,588.67	17,283,265.76	17,642,240.68	13,733,132.34
其他费用	2,053,987.64	25,120,769.92	51,337,949.01	41,333,510.60
合计	56,712,845.06	231,385,406.18	287,534,836.45	256,732,000.24

(四十九) 现金流量表项目

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
利息收入	257,677.42	114,539.67	194,635.95	132,756.43
收到的政府补助	7,374,631.10	11,247,114.83	1,076,928.07	9,280,275.18
收到往来款及其他	340,000.00	1,410,541.84	17,241,292.61	796,553.72
收到保证金及押金	857,873.28	1,222,494.77	1,873,413.00	1,396,814.00
合计	8,830,181.80	13,994,691.11	20,386,269.63	11,606,399.33

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
支付期间费用	16,534,912.06	32,899,699.26	29,006,190.39	47,611,892.75
支付往来款及其他	11,270,553.18	6,084,175.60	19,185,524.97	218,864.81
支付保证金及押金	358,800.00	1,715,000.00	2,826,415.32	1,761,222.06
合计	28,164,265.24	40,698,874.86	51,018,130.68	49,591,979.62

3、 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
收到其他单位借款	-	800,000.00	4,300,000.00	50,000,000.00
收到票据保证金	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00	-
收到关联单位拆借资金	-	4,623,000.00	14,272,000.00	-
股权排他保证金	-	-	-	20,000,000.00
收到拟购股权款	-	-	15,000,000.00	-
收到周转银行贷款	-	-	103,080,000.00	-
合计	882,500.00	10,407,342.50	154,652,000.00	70,000,000.00

4、 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
支付关联单位拆借资金	-	123,636,052.22	9,258,947.78	-
支付关联单位拆借资金利息	-	12,352,922.50	233,071.99	6,365,000.00
支付票据保证金	-	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00
票据融资手续费	-	-	-	2,053,242.86
归还其他单位借款本金	-	50,800,000.00	4,300,000.00	-
归还其他单位借款利息	-	-	512,776.15	-
归还拟购股权款	-	15,000,000.00	-	-
支付周转银行贷款	-	-	103,080,000.00	-
合计	-	202,671,474.72	122,369,138.42	26,418,242.86

(五十) 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	-24,129,938.24	25,752,535.35	-46,457,840.33	-44,155,476.48
加：信用减值损失	7,760,162.40	12,501,235.91	-	-
资产减值准备	3,209,919.09	5,386,102.75	11,915,845.25	17,748,962.40
固定资产折旧	2,247,461.51	4,067,868.08	4,155,349.86	4,543,216.05
生产性生物资产折旧	-	-	-	-
油气资产折耗	-	-	-	-
无形资产摊销	2,564,402.72	5,119,117.71	5,086,051.70	5,023,239.53
长期待摊费用摊销	574,641.29	1,078,640.93	1,207,126.11	4,166,823.31
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）	-	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	10,812.93	57,333.84	587,767.71

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,215,860.44	17,149,689.87	15,851,299.11	12,414,541.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-130,410.98	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-602,382.24	403,186.61	-10,272,791.90	-8,585,978.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,016,800.31	20,643,029.92	11,192,566.96	-3,203,952.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,647,025.63	-78,175,296.49	-84,517,808.76	-117,038,895.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,434,887.73	-29,236,829.25	74,484,334.97	3,341,632.76
其他	-10,620,030.45	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-61,714,976.87	-15,299,905.68	-17,298,533.19	-125,158,119.64
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	101,098,280.14	123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49
减：现金的期初余额	123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49	112,649,344.58
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-22,434,238.57	92,348,411.44	14,764,035.78	-96,229,273.09

其他说明：其他 10,620,030.45 元为法院冻结资金。

2、本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	2,650,001.00	-	-
其中：深圳市中网信安技术有限公司	-	2,150,000.00	-	-
深圳市清健信息技术有限公司	-	500,001.00	-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	568,156.52	-	-
其中：深圳市中网信安技术有限公司	-	13,922.82	-	-
深圳市清健信息技术有限公司	-	554,233.70	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	2,081,844.48	-	-

3、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	101,098,280.14	123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49
其中：库存现金	2,869.47	5,342.20	7,605.21	37,663.58
可随时用于支付的银行存款	101,095,410.67	123,527,176.51	31,176,502.06	16,382,407.91
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	101,098,280.14	123,532,518.71	31,184,107.27	16,420,071.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	10,620,030.45	882,500.00	4,984,342.50	18,000,000.00	法院冻结资金及票据保证金
应收账款	-	-	132,275,191.95	200,705,769.40	为本公司的借款提供质押担保
投资性房地产	-	1,158,736.48	-	1,685,695.73	为本公司的借款提供抵押担保
无形资产	101,558,796.12	103,530,811.58	107,474,842.50	-	为本公司的借款提供抵押担保
应收票据	-	4,018,500.00	23,868,000.00	-	为本公司的借款提供质押担保
合计	112,178,826.57	109,590,548.06	268,602,376.95	220,391,465.13	

(五十二) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	
4K超高清视频智能分析与实时传输关键技术研发专项资金	5,000,000.00	递延收益	1,631,468.90	845,603.94	-	-	其他收益
海洋通信产业化项目政府专项资金	15,000,000.00	递延收益	-	-	-	-	其他收益
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	750,000.00	递延收益	49,213.64	-	-	-	其他收益
2016年未来产业发展资金（信息融合通信技术产业化项目）	15,000,000.00	递延收益	-	-	-	-	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
个税手续费返还	695,219.39	23,953.53	185,207.38	170,051.96	316,006.52	其他收益
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利申请支持补助	327,500.00	-	-	-	327,500.00	其他收益
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权计算机软件资金资助款	10,800.00	-	-	-	10,800.00	其他收益
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权专利资金资助款	156,000.00	-	-	-	156,000.00	其他收益
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第一批专利资助	98,000.00	-	-	-	98,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划资助金	4,073,000.00	-	-	-	4,073,000.00	其他收益
深圳市中小企业服务署 2017 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	114,360.00	-	-	-	114,360.00	其他收益
深圳市社会保险基金管理局生育津贴	755,641.51	-	273,040.29	327,974.62	154,626.60	其他收益
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	289,883.85	34,240.36	46,871.84	-	208,771.65	其他收益
北京中关村企业信用促进会中介补贴款	6,000.00	-	-	-	6,000.00	其他收益
深圳市机动车排污管理办公室老旧车补贴第 18 批	15,000.00	-	-	15,000.00	-	其他收益
深圳市南山区科学技术局 2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	30,000.00	-	-	30,000.00	-	其他收益
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	131,380.00	-	-	131,380.00	-	其他收益
深圳国防科技工业协会 2017 年展位费、搭建费补贴	193,500.00	-	-	193,500.00	-	其他收益
政府投融资园区产业用房房租减免	5,802,499.93	1,357,100.00	678,499.98	1,171,170.31	2,595,729.64	其他收益
军工资助计划资金	827,500.00	-	-	-	827,500.00	其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年军民融合专项资金第一批资助金	1,140,000.00	-	-	-	1,140,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
免征军品增值税	10,430,255.93	777,390.77	651,829.29	7,204,223.28	1,796,812.59	其他收益
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第二批专利资助	81,000.00	-	-	81,000.00	-	其他收益
深圳市财政委员会 2019 年军品科研项目合同奖励扶持款	6,208,000.00	776,000.00	5,432,000.00	-	-	其他收益
深圳市南山区科学技术局 2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金补助款	500,000.00	-	500,000.00	-	-	其他收益
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划资金补助款	42,000.00	-	42,000.00	-	-	其他收益
深圳市南山区住房和建设局 2019 年人才安居住房补助款	120,000.00	-	120,000.00	-	-	其他收益
深圳市科技创新委员会 2018 年度企业研究开发资助计划资助金	2,573,000.00	-	2,573,000.00	-	-	其他收益
深圳市军民融合委员会 2019 年第四批军民融合发展专项资金	5,900,000.00	5,900,000.00	-	-	-	其他收益
工伤退费	1,611.69	-	1,611.69	-	-	其他收益
深圳市国防科工办资金回收	-613,800.00	-	-613,800.00	-	-	其他收益
增值税即征即退	412,991.33	-	412,991.33	-	-	其他收益
深圳市市场和质量监督管理局 2018 年第二批专利补贴	47,000.00	47,000.00	-	-	-	其他收益
深圳市南山区科技局专利支持计划拟资助项目资金	14,000.00	14,000.00	-	-	-	其他收益
深圳市南山区财政局 2020 年人才安居住房补租款	504,000.00	504,000.00	-	-	-	其他收益
深圳市中小企业服务局小升规项深中小企业 2020-46 号补贴款	100,000.00	100,000.00	-	-	-	其他收益
可规划精准时间触发的高速以太网传输关键技术研发	2,250,000.00	2,250,000.00	-	-	-	其他收益

3、 政府补助的退回

项目	退回金额				原因
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
深圳市未来产业发展专项资金	-	-	-	1,500,000.00	未达到政府约定条件
军品科研项目合同奖励扶持款	-	613,800.00	-	-	未达到政府约定条件

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2019 年度

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市清健电子技术有限公司	2019/3/31	500,001.00	100.00	现金转让	2019/3/31	控制权的转移	21,555,912.75	322,667.39
深圳市中网信安技术有限公司	2019/3/31	2,150,000.00	80.00	现金转让	2019/3/31	控制权的转移	1,301,174.23	-10,687,815.95

2、 合并成本及商誉

2019 年度

	深圳市清健电子技术有限公司	深圳市中网信安技术有限公司
合并成本		
—现金	500,001.00	2,150,000.00
—非现金资产的公允价值	-	-
—发行或承担的债务的公允价值	-	-
—发行的权益性证券的公允价值	-	-
—或有对价的公允价值	-	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-
—其他	-	-
合并成本合计	500,001.00	2,150,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	595,480.92	2,155,451.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-95,479.92	-5,451.41

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	深圳市清健电子技术有限公司		深圳市中网信安技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	24,525,403.17	24,525,403.17	15,174,271.01	15,174,271.01
货币资金	554,233.70	554,233.70	13,922.82	13,922.82
应收票据	107,992.00	107,992.00	-	-
应收账款	10,449,998.06	10,449,998.06	13,614,080.67	13,614,080.67
预付账款	515,397.17	515,397.17	12,512.10	12,512.10
其他应收款	2,463,574.50	2,463,574.50	515,944.22	515,944.22
存货	9,249,397.42	9,249,397.42	687,165.30	687,165.30
其他流动资产	-	-	16,067.00	16,067.00
固定资产	109,548.99	109,548.99	229,290.88	229,290.88
无形资产	-	-	23,376.76	23,376.76
长期待摊费用	1,033,465.00	1,033,465.00	-	-
递延所得税资产	41,796.33	41,796.33	61,911.26	61,911.26
负债：	23,929,922.25	23,929,922.25	10,985,510.43	10,985,510.43
短期借款	-	-	3,900,000.00	3,900,000.00
应付账款	18,187,608.65	18,187,608.65	2,390,157.91	2,390,157.91
预收账款	3,770,670.86	3,770,670.86	-	-
应付职工薪酬	458,509.44	458,509.44	1,531,056.33	1,531,056.33
应交税费	401,056.30	401,056.30	99,177.27	99,177.27
其他应付款	1,112,077.00	1,112,077.00	3,065,118.92	3,065,118.92
净资产	595,480.92	595,480.92	4,188,760.58	4,188,760.58
减：少数股东权益	-	-	2,033,309.17	2,033,309.17
取得的净资产	595,480.92	595,480.92	2,155,451.41	2,155,451.41

七、 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	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		取得方式
				持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		持股比例（%）		
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接	
深圳市邦彦通信技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00	-	同一控制下企业合并取得
北京特立信电子技术股份有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	99.00	1.00	99.00	1.00	99.00	1.00	99.00	1.00	同一控制下企业合并取得
深圳市清健电子技术有限公司	深圳	深圳	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00	-	100.00	-	-	-	-	-	非同一控制下企业合并取得
深圳市中网信安技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	80.00	-	80.00	-	-	-	-	-	非同一控制下企业合并取得

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

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

公司通过对已有客户的监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前主要通过与银行或第三方约定固定利率的方式以避免产生与利率变动带来相关的现金流量风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2020 年 6 月 30 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,470,000.00	39,070,000.00	35,560,000.00	-	-	77,100,000.00
应付账款	9,919,967.90	9,755,864.70	79,772,493.43	-	-	99,448,326.03

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	12,389,967.90	48,825,864.70	115,332,493.43	-	160,000,000.00	336,548,326.03

2019 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	-	-	105,210,000.00	-	-	105,210,000.00
应付账款	24,960,917.58	8,567,910.23	40,674,475.17	30,873,228.71	-	105,076,531.69
应付票据	-	5,638,725.00	1,032,000.00	-	-	6,670,725.00
合计	24,960,917.58	14,206,635.23	146,916,475.17	30,873,228.71	-	216,957,256.69

2018 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	-	2,231,916.67	109,980,000.00	-	-	112,211,916.67
应付账款	21,817,518.68	5,005,835.17	125,767,811.84	24,104,447.00	-	176,695,612.69
应付票据	-	5,724,000.00	14,213,370.00	-	-	19,937,370.00
合计	21,817,518.68	12,961,751.84	249,961,181.84	24,104,447.00	-	308,844,899.36

2017 年 12 月 31 日

项目	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	5,300,000.00	600,000.00	87,200,000.00	-	-	93,100,000.00
应付账款	493,761.11	3,844,123.66	47,064,723.81	33,279,929.93	-	84,682,538.51
合计	5,793,761.11	4,444,123.66	134,264,723.81	33,279,929.93	-	177,782,538.51

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的股东情况

本公司最终控制方是自然人股东祝国胜，截止 2020 年 6 月 30 日，对本公司的持股比例为 33.5203%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
张岚	实际控制人的配偶
祝国强	股东、实际控制人祝国胜之胞兄
胡霞	董事
谈宏量	特立信原董事长，已于 2019 年 1 月离职
薛治玲	监事
董杰	董事
深圳市万为物联科技有限公司	公司董事董杰间接持股 7.62% 并曾任职的公司
深圳市瑞杰莱技术有限公司	祝国胜持股 75% 的企业，已注销
深圳市中网信安技术有限公司	实际控制人祝国胜之胞兄祝国强曾经控制的公司，已于 2019 年 3 月 31 日纳入合并范围
深圳市清健电子技术有限公司	实际控制人祝国胜之三姐夫翁汉清曾经控制的公司，已于 2019 年 3 月 31 日纳入合并范围
吴少勋	通过劲牌有限间接持有公司 2,316.60 万股股份，占公司注册资本比例为 20.2910%
劲牌有限公司	吴少勋直接/间接持股 99.00% 并担任董事长的公司
劲牌持正堂药业有限公司	吴少勋直接/间接持股 99.99% 的公司
湖北正涵投资有限公司（曾用名：湖北劲牌投资有限公司）	吴少勋直接/间接持股 99.10% 并担任董事长的公司

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中网信安技术有限公司	采购商品	-	17,588.00	4,924,831.35	-
深圳市中网信安技术有限公司	接受劳务	-	-	14,232,711.35	-
深圳市清健电子技术有限公司	采购商品	-	4,625,383.22	4,188,087.27	-
深圳市清健电子技术有限公司	接受劳务	-	2,520,306.20	7,017,811.65	-
劲牌持正堂药业有限公司	采购商品	36,300.00	-	-	-

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中网信安技术有限公司	销售商品	-	-	1,243,312.71	-

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入			
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
深圳市清健电子技术有限公司	设备	-	106,272.00	425,088.00	

3、 关联担保情况

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
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜	60,000,000.00	2016/9/5	2017/9/5	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜	50,000,000.00	2016/8/31	2017/9/1	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚、祝国强	50,000,000.00	2016/12/26	2018/9/4	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	50,000,000.00	2017/8/8	2018/9/29	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜	50,000,000.00	2017/5/18	2018/8/18	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜	160,000,000.00	2018/3/27	2019/8/20	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	50,000,000.00	2018/11/19	2019/11/27	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	100,000,000.00	2019/4/25	2020/7/10	否
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	180,000,000.00	2019/8/30	2020/9/27	否
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜	10,000,000.00	2019/10/26	2020/11/7	否
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	50,000,000.00	2019/8/2	2019/9/1	是
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	400,000,000.00	2020/1/9	2029/12/18	否
北京特立信电子技术股份有限公司、祝国胜、张岚	40,000,000.00	2020/3/10	2021/1/14	否
祝国胜、张岚	10,000,000.00	2020/6/10	2021/5/14	否

关联担保情况说明：

(1) 根据本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订合同编号的兴银深中流借字(2016)第039-1号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币1500万元,借款期限为2016年9月21日至2017年9月5日,利率为定价基准利率+1.1375%。根据本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订合同编号的兴银深中流借字(2016)第039-2号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币1500万元,借款期限为2016年9月26日至2017年9月5日,利率为定价基准利率+1.1375%。根据本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订合同编号的兴银深中流借字(2016)第039-3号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币2000万元,借款期限为2016年12月12日至2017年9月5日,

利率为定价基准利率+1.1375%。

本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 6000 万元，担保的债务为本公司与银行在 2016 年 9 月 5 日至 2017 年 9 月 5 日期间签订的所有借款合同。本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司以房屋（X 京房权证海字第 390727 号）提供抵押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，本币借款余额为 0 万元。

（2）根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号的 2016 年深银三贷字第 0014 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 1500 万元，借款期限为 2016 年 9 月 1 日至 2017 年 9 月 1 日，利率为实际提款日定价基准利率上浮 120%。

本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 5000 万元，担保的债务为本公司与银行在 2016 年 8 月 31 日至 2017 年 6 月 20 日期间签订的所有借款合同。本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司以应收账款提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日，本币借款余额为 0 万元。

（3）根据本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订流动资金额度授信合同，授信额度为 5000 万元。授信额度有效期间为 2016 年 11 月 10 日至 2017 年 11 月 9 日。本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、祝国强、张岚为本期借款提供担保，本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司以房屋（X 京房权证开字第 022268 号）提供抵押担保，本公司以应收账款提供质押担保。2016 年 12 月 26 日，公司向该银行借款人民币 3500 万元，借款期限为 2016 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 22 日；2017 年 9 月 5 日，公司向该银行借款人民币 500 万元，借款期限为 2017 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 4 日，实际还款日期为 2018 年 1 月 8 日。截止 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日，本币借款余额分别为 500 万元、0 万元、0 万元、0 万元。

（4）本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为本公司提供担保，担保债权的最高限额为 5000 万元，担保标的为本公司根据授信协议在授信额度内的所有债务。

(5)根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2017 深银沙井贷字第 0001 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1500 万元,借款期限为 2017 年 5 月 18 日至 2018 年 5 月 18 日,利率为定价基准利率上浮 30%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2017 深银沙井贷字第 0006 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 690 万元,借款期限为 2017 年 8 月 11 日至 2018 年 8 月 11 日,利率为定价基准利率上浮 30%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2017 深银沙井贷字第 0007 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1810 万元,借款期限为 2017 年 8 月 18 日至 2018 年 8 月 18 日,利率为定价基准利率上浮 25%。

本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜为上述借款提供担保,担保债权的最高额限额为 5000 万元,担保的债务为本公司与银行在 2017 年 5 月 18 日至 2018 年 5 月 8 日期间签订的所有借款合同。本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司以应收账款提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日,本币借款余额为 4000 万元。截止 2018 年 12 月 31 日,本币借款余额为 0 万元、截止 2019 年 12 月 31 日本币借款余额为 0 万元、截止 2020 年 6 月 30 日本币借款余额为 0 万元。

(6)根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0001 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 3647 万元,借款期限为 2018 年 4 月 24 日至 2019 年 4 月 24 日,利率为定价基准利率上浮 40%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0002 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1500 万元,借款期限为 2018 年 5 月 9 日至 2019 年 5 月 9 日,利率为定价基准利率上浮 40%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0005 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1000 万元,借款期限为 2018 年 7 月 13 日至 2019 年 7 月 13 日,利率为定价基准利率上浮 40%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0006 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1351 万元,借款期限为 2018 年 7 月 17 日至 2019 年 7 月 17 日,利率为定价基准利率上浮 40%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0008 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 690 万元,借款

期限为 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 15 日,利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2018 深银沙井贷字第 0009 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 690 万元,借款期限为 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 20 日,利率为定价基准利率上浮 40%。本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜为上述借款提供担保,担保债权的最高限额为 16000 万元,担保的债务为本公司与银行在 2018 年 3 月 27 日至 2019 年 3 月 14 日期间签订的所有借款合同。本公司以土地使用权(宗地号:G08404-0081、G08404-0080)提供抵押和应收账款提供质押。截止 2018 年 12 月 31 日,本币借款余额为 9998 万元。截止 2019 年 12 月 31 日,本币借款余额为 0 万元。截止 2020 年 6 月 30 日,本币借款余额为 0 万元。

(7)根据本公司与华夏银行股份有限公司深圳东门支行签订合同编号为 SZ09 (融资) 20180019 号最高额融资合同,最高融资额度为 5000 万元,额度有效期为 2018 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为借款提供担保,分别与银行签订了编号为 SZ09 (高保) 20180019-11、SZ09 (高保) 20180019-12 的最高额保证合同,担保债务的最高限额为 5000 万元,担保的债务为本公司与银行在 2018 年 11 月 19 日至 2019 年 11 月 19 日期间签订的所有借款合同,担保期限为债务履行期限之日起两年。本公司控股股东祝国胜以房屋(深房地字第 3000471356 号)提供抵押担保。公司向该银行借款人民币 1000 万元,借款期限为 2018 年 11 月 19 日至 2019 年 11 月 27 日,利率为固定利率 7.1775%。截止 2018 年 12 月 31 日,本币借款余额为 1000 万元。截止 2019 年 12 月 31 日,本币借款余额为 0 万元。截止 2020 年 6 月 30 日,本币借款余额为 0 万元。

(8)根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0007 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1300 万元,借款期限为 2019 年 4 月 30 日至 2020 年 4 月 30 日,利率为定价基准利率上浮 40%。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0008 号流动资金借款合同,公司向该银行借款人民币 1136 万元,借款期限为 2019 年 5 月 7 日至 2020 年 5 月 7 日,利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井

贷字第 0010 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 249 万元，借款期限为 2019 年 5 月 9 日至 2020 年 5 月 9 日，利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0011 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 1259 万元，借款期限为 2019 年 5 月 21 日至 2020 年 5 月 21 日，利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0013 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 550 万元，借款期限为 2019 年 5 月 28 日至 2020 年 5 月 28 日，利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0017 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 273 万元，借款期限为 2019 年 6 月 10 日至 2020 年 6 月 10 日，利率为定价基准利率上浮 40%。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0018 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 247 万元，借款期限为 2019 年 7 月 10 日至 2020 年 7 月 10 日，利率为定价基准利率上浮 40%。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 10000 万元，担保的债务为本公司与银行在 2019 年 4 月 25 日至 2020 年 4 月 23 日期间签订的所有借款合同。本公司以土地使用权（宗地号：G08404-0081、G08404-0080）提供抵押担保。截止 2019 年 12 月 31 日，本币借款余额为 5014 万元。截止 2020 年 6 月 30 日本币借款余额为 247 万元。

(9)根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0021 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 2350 万元，借款期限为 2019 年 8 月 30 日至 2020 年 8 月 30 日，利率为定价基准利率上浮 184BPs。

根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0022 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 1100 万元，借款期限为 2019 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日，利率为定价基准利率上浮 184BPs。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0024 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 457 万元，借款期限为 2019 年 9 月 27 日至 2020 年 9 月 27 日，利率为定价基准利率上浮 189 基点。根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2019 深银沙井贷字第 0028 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 6000 万元，

借款期限为 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 16 日，利率为定价基准利率上浮 189 基点。实际还款日期为 2019 年 12 月 20 日。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 18000 万元，担保的债务为本公司与银行在 2019 年 8 月 27 日至 2020 年 4 月 23 日期间签订的所有借款合同。本公司以土地使用权（粤（2017）深圳市不动产权第 0210761 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0210758 号）提供抵押担保。截止 2019 年 12 月 31 日，本币借款余额为 3907 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，本币借款余额 3907 万元。

（10）根据本公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签订合同编号为 2019 圳中银岗小借字第 7000111 号流动资金借款合同，公司向该银行借款人民币 1000 万元，借款期限为 2019 年 11 月 7 日至 2020 年 11 月 7 日，利率为浮动利率。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 1000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，本币借款余额为 1000 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，本币借款余额为 1000 万元。

（11）根据本公司与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、中国建设银行股份有限公司深圳上步支行签订合同编号为深担（2019）年委贷字（1946）号委托贷款合同，公司向该银行借款人民币 5000 万元，借款期限为 2019 年 8 月 2 日至 2019 年 9 月 1 日，利率为固定利率。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 5000 万元，本公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司以房屋（X 京房权证海字第 390725、390727 号，X 京房权证开字第 022268 号）提供抵押担保。合同签订后并未实际借款。

（12）根据本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 2020 深银沙井固贷字第 0001 号固定资产贷款合同，贷款额度为 30000 万元，借款期限为实际提款日期至 2029 年 12 月 18 日，贷款利率根据贷款实际提款日的定价基础利率进行加减点，加减点的数值以贷款实际提款日的单位借款凭证（借据）约定为准。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保，担保债权的最高限额为 40000 万元，本公司以无形资产土地使用权（粤（2017）深圳市不动产权第 0210761 号、粤（2018）深圳市不动

产权第 0210758 号) 提供抵押担保。本公司截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 16000 万元。

(13) 根据本公司与华夏银行股份有限公司签订合同编号为 SZ09 (融资) 10120200035 号最高融资合同, 贷款额度为 4000 万元, 借款期限为 1 年、贷款利率为固定利率。

公司之子公司北京特立信电子技术股份有限公司、控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保, 担保债权的最高限额为 4000 万元, 控股股东祝国胜以云顶翠峰花园三期 C 座 25B (深房地字第 3000471356 号) 提供抵押担保。本公司截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 841 万元。

(14) 根据本公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订合同编号为 BC2020051400001298 融资额度协议, 贷款额度为 1000 万元, 借款期限为 1 年、贷款利率为固定利率。

公司控股股东祝国胜、张岚为上述借款提供担保, 担保债权的最高限额为 1000 万元。本公司截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 500 万元。

4、 关联方资金拆借 拆入

关联方	2016.12.31 拆入 资金余额	本期累计拆 入资金	本期归还拆 借资金	2017.12.31 拆入 资金余额	拆借期限
湖北正涵投资有 限公司 (曾用名: 湖北劲牌投资有 限公司)	114,000,000.00			114,000,000.00	2016 年 3 月至 2019 年 12 月

关联方	2017.12.31 拆入 资金余额	本期累计拆 入资金	本期归还拆借 资金	2018.12.31 拆入 资金余额	拆借期限
湖北正涵投资有 限公司 (曾用名: 湖北劲牌投资有 限公司)	114,000,000.00	-	-	114,000,000.00	2016 年 3 月至 2019 年 12 月
祝国胜	-	8,900,000.00	3,313,947.78	5,586,052.22	不定期
谈宏量	-	3,300,000.00	3,300,000.00	-	不定期
深圳市中网信安 技术有限公司	-	9,769,612.06	6,954,395.06	2,815,217.06	不定期

关联方	2018.12.31 拆入 资金余额	本期累计拆入 资金	本期归还拆借 资金	2019.12.31 拆 入资金余额	拆借期限
湖北正涵投资有 限公司 (曾用名: 湖北劲牌投资有 限公司)	114,000,000.00	-	114,000,000.00	-	2016 年 3 月至 2019 年 12 月

关联方	2018.12.31 拆入 资金余额	本期累计拆入 资金	本期归还拆借 资金	2019.12.31 拆 入资金余额	拆借期限
祝国胜	5,586,052.22	-	5,586,052.22	-	不定期
深圳市万为物联 科技有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	不定期
胡霞	-	510,000.00	510,000.00	-	不定期
谈宏量	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	不定期
薛治玲	-	200,000.00	200,000.00	-	不定期
深圳市中网信安 技术有限公司	2,815,217.06	150,000.00	4,670,000.00	不适用	不定期

其他说明：

(1) 本公司于 2016 年 3 月与湖北正涵投资有限公司（曾用名：湖北劲牌投资有限公司）签订借款合同，借款本金 114,000,000.00 元，借款年利率 6.00%，合同约定借款期限为 2016 年 3 月 25 日至 2019 年 3 月 24 日。截至 2019 年 12 月 31 日，借款本金及利息已全部支付完毕，其中累计支付利息 22,983,458.34 元。

(2) 本公司于 2018 年 9 月与实际控制人祝国胜签订借款合同，借款本金 8,900,000.00 元，借款年利率 6.37%，合同约定借款期限为 2018 年 9 月 11 日至 2028 年 9 月 11 日。截至 2019 年 12 月 31 日，借款本金提前偿还完毕，累计支付利息 397,536.15 元。

(3) 本公司于 2018 年 10 月与特立信原董事长谈宏量签订借款合同，借款本金 3,000,000.00 元，借款月利率 1.00%，合同约定借款期限为 2018 年 10 月 19 日至 2018 年 11 月 18 日。本金实际于 2018 年 12 月 12 日偿还完毕。截至 2018 年 12 月 31 日，累计支付利息 120,000.00 元。本公司于 2018 年 3 月向谈宏量借款 300,000.00 元，并于 2018 年 6 月归还，该笔借款未约定利息。

(4) 本公司于 2019 年 3 月分别向特立信原董事长谈宏量、董事胡霞，监事薛治玲借款 2,000,000.00 元、510,000.00 元、200,000.00 元，其中，谈宏量借款于 2019 年 4 月归还，胡霞和薛治玲借款于 2019 年 3 月归还。三笔借款均未约定利息。本公司于 2019 年 11 月向深圳市万为物联科技有限公司（公司董事董杰间接持股 7.62%）借款 1,000,000.00 元，并于当月归还，双方并未约定利息。

(5) 深圳市中网信安技术有限公司已于 2019 年 3 月 31 日纳入本公司合并范围。

拆出

关联方	2017.12.31 拆出资 金余额	本期累计拆 出资金	本期收回拆 出资金	2018.12.31 拆出 资金余额	拆借期 限
深圳市瑞杰莱技术有 限公司		2,645,000.00	2,072,000.00	573,000.00	不定期
深圳市清健电子技术 有限公司		9,487,871.31	5,537,930.48	3,949,940.83	不定期

关联方	2018.12.31 拆出资金余额	本期累计拆出资金	本期收回拆出资金	2019.12.31 拆出资金余额	拆借期限
深圳市瑞杰莱技术有限公司	573,000.00	340,000.00	913,000.00	-	不定期
深圳市清健电子技术有限公司	3,949,940.83	4,314,602.83	-	不适用	不定期

其他说明：

深圳市清健电子技术有限公司已于 2019 年 3 月 31 日纳入本公司合并范围。

5、 其他关联交易

代关联方支付款项

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中网信安技术有限公司	代关联方支付款项	-	83,393.40	313,859.94	-
深圳市清健电子技术有限公司	代关联方支付款项	-	730,270.00	738,960.25	-
深圳市瑞杰莱技术有限公司	代关联方支付款项	-	-	281,445.51	-

关联方代付款项

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市中网信安技术有限公司	关联方代付款项	-	-	15,605.00	-
深圳市清健电子技术有限公司	关联方代付款项	-	-	2,461,560.00	-

6、 收购关联方股权

为解决关联交易问题，经公司第一届董事会第十三次会议、2018 年第三次临时股东大会审议，并与关联方祝国强协商一致，公司于 2018 年 12 月 29 日以 215 万元价格收购了祝国强所持中网信安 80% 股权。

为解决关联交易问题，经公司第二届董事会第二次会议、2019 年第一次临时股东大会审议，并与关联方翁汉清及清健电子其他股东协商一致，公司于 2019 年 4 月 4 日以 50.0001 万元的价格收购了清健电子原股东所持 100% 股权。

7、 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	3,718,815.52	8,736,546.81	6,031,261.18	6,389,463.86

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		-	-	-	-		-	-	-
	深圳市中网信安技术有限公司	-	-	-	-	1,442,242.74	-	-	-
预付账款		-	-	-	-		-	-	-
	深圳市清健电子技术有限公司	-	-	-	-	5,496,095.18	-	-	-
其他应收款		-	-	-	-		-	-	-
	深圳市瑞杰莱技术有限公司	-	-	-	-	685,828.87	-	-	-
	深圳市中网信安技术有限公司	-	-	-	-	97.00	-	-	-
	深圳市清健电子技术有限公司	-	-	-	-	403,874.00	-	-	-

2、 应付项目

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款		-	-	-	-
	深圳市中网信安技术有限公司	-	-	13,446,567.70	-
	深圳市清健电子技术有限公司	-	-	5,388,632.49	-
其他应付款		-	-	-	-
	祝国胜	-	-	5,586,052.22	-
	深圳市中网信安技术有限公司	-	-	1,735,217.06	-
	深圳市清健电子技术有限公司	-	-	2,113,685.00	-
其他非流动负债		-	-	-	-
	湖北正涵投资有限公司（曾用名：湖北劲牌投资有限公司）	-	-	122,094,000.00	115,159,000.00

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	-	1,535,583.00	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	-	-	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-	200,000.00	1,335,583.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	-	-	最近一期的 PE 价格	最近一期的 PE 价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-	-	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	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-	-		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-	-	25,721,015.25	837,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	-	24,883,515.25	837,500.00

其他说明：

2016 年 12 月 21 日，本公司召开 2016 年第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司内部股权激励计划的议案》，以 3.40 元/股的价格分别授予员工李汉、刘俊杰及李进 20 万股、50 万股及 83.5583 万股作为股权激励，并约定在公司服务年限为 4 年，2016 年 12 月底完成授予。公司在约定的服务期内，按前次增资价格 20.15 元/股作为公允价格，按月确认相关股份支付费用。

刘俊杰、李进于 2017 年离职，公司依据协议约定收回了相应的股权，并在收回股权时对累计计提的股份支付金额进行了冲回。因此，2017 年股份支付计提的金额为李汉在该年度应确认金额。李汉于 2018 年离职，公司依据协议约定收回了相应的股权，并在收回股权时对累计计提的股份支付金额进行了冲回。

2018 年，公司把收回刘俊杰和李汉的激励股权合计 70 万股重新授予给员工祝国强，把收回李进的激励股权 83.5583 万股重新授予给员工谈宏量。本次股权转让价格为 3.40 元/股，本次重新授予已通过董事会、股东大会审议，无未来服务年限要求、业绩目标以及转让限制等未来约束条件，因此，公司在完成授予时，按前次增资价格 20.15 元/股作为公允价格，一次性确认股份支付费用。公司在 2018 年冲回李汉对应股份支付累计金额、一次性计提重新授予金额合并影响为 2,488.35 万元。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日不存在的重要承诺

(二) 或有事项

1、 重要或有事项

2017 年 11 月 20 日，本公司与深圳麒麟上善资本管理中心（有限合伙）（下称“麒麟资本”）签订《借款合同》，约定本公司向麒麟资本无息借款 5,000 万元，借款期限至 2017 年 12 月 19 日，借款用途为本公司企业经营活动。2018 年 3 月 2 日，双方以及麒麟装备签订《借款合同之补充协议 1》，将合同期限变更为自 2017 年 11 月 20 日至 2018 年 5 月 19 日，双方同时约定了触发还款条件：如果邦彦技术在合同期限届满前收到麒麟指定的投资方支付的股权转让款达到 1.5 亿元，则收款 3 个工作日内向麒麟资本返还全部借款和《收购特立信股权框架协议项下》保证金共计 7,000 万元；如否，则合同期限顺延至触发还款条件之日止。2018 年 8 月 28 日，双方签订《借款合同之补充协议 2》，重新约定借款期限为 2018 年 8 月 28 日至 2018 年 10 月 29 日，另外，双方约定了借款利息：①对于 2018 年 8 月 28 日前的借款，邦彦技术支付利息 100 万元；②

对于 2018 年 8 月 28 日至 2018 年 10 月 29 日期间的借款，按 10.5% 的年利率计息；③2018 年 10 月 29 日后未偿还本金的，按 14% 的年利率计息。2018 年 9 月 6 日，本公司向麒麟资本支付了 43.15 万元利息；2019 年 10 月 18 日，本公司向麒麟资本归还 5,000 万借款。

2019 年 8 月 26 日，麒麟资本就前述借款向深圳市南山区人民法院提起诉讼，2020 年 8 月 6 日深圳市南山区人民法院做出如下判决：（1）被告邦彦技术股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告深圳麒麟上善资本管理中心（有限合伙）偿还本金 8,263,705.48 元及利息（利息自 2019 年 10 月 19 日起以 8,263,705.48 元为本金按利率 14% 计算至本金清偿之日止），（2）驳回原告深圳麒麟上善资本管理中心（有限合伙）其他诉讼请求。根据一审法律判决结果、截止 2020 年 6 月 30 日已累计计提未支付本金和利息为 9,075,133.44 元。

十二、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

（二）其他资产负债表日后事项

就本公司与麒麟资本借款合同纠纷，经麒麟资本申请财产保全，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司名下共有 1,062.00 万元银行存款被冻结，截至审计报告签署日，相关案件法院已作出一审判决。公司与麒麟资本诉讼事项详见本附注“十一、（二）或有事项”。

除上述事项外，截至审计报告签署日，公司无其他需披露的日后事项。

十三、其他重要事项

（一）会计差错更正

1、本报告期发生采用追溯重述法的会计差错更正事项。

根据公司 2020 年 9 月 25 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司对合同资产和应收账款的列报进行了会计差错更正，具体如下：根据对合同条款的判断，2020 年 1-6 月确认的收入中，有权向客户收取的部分对价取决于时间流逝之外的因素，因此公司将所涉及余额从应收账款调整至合同资产，相应的应收账款坏账准备余额调整至合同资产减值准备余额。上述会计差错不影响 2017 年至 2019 年的财务状况、经营成果和现金流量。根据《企业会计准则第 14 号——收入（2017）》的规定，合同资产是指企业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；企业拥有的无条件向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示，而不作为合同资产列报。

本次更正对 2020 年 1-6 月财务报表主要项目调整前后对照

(1) 合并资产负债表

报表项目	调整前	调整后	调整金额
应收账款-原值	311,001,023.32	308,375,685.21	-2,625,338.11
应收账款-坏账准备	37,132,910.29	37,001,643.38	-131,266.91
合同资产-原值	-	2,625,338.11	2,625,338.11
合同资产-减值准备	-	131,266.91	131,266.91

(2) 母公司资产负债表

报表项目	调整前	调整后	调整金额
应收账款-原值	195,887,557.76	193,973,232.75	-1,914,325.01
应收账款-坏账准备	13,803,396.37	13,707,680.12	-95,716.25
合同资产-原值	-	1,914,325.01	1,914,325.01
合同资产-减值准备	-	95,716.25	95,716.25

3

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 补充披露

根据公司 2020 年 9 月 25 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司对关联交易进行补充披露，具体如下：2020 年 4-5 月，公司由于疫情需要向劲牌持正堂药业有限公司采购金银花藿香人参茶等防疫产品金额为 36,300.00 元，由于劲牌持正堂药业有限公司为吴少勋直接/间接持股 99.99%的公司，本次交易属于关联交易，本次交易补充披露，详见“附注九（四）关联交易情况”。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票余额	500,000.00	500,000.00	4,151,182.76	-
减：银行承兑汇票坏账准备	250,000.00	150,000.00	387,618.28	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
其中：商业承兑汇票余额	12,594,700.00	21,848,655.00	43,238,017.24	4,122,000.00
减：商业承兑汇票坏账准备	2,050,054.48	3,002,871.50	4,323,801.72	412,200.00
合计	10,794,645.52	19,195,783.50	42,677,780.00	3,709,800.00

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
其中：商业承兑汇票余额	-	4,465,000.00	-	-
减：商业承兑汇票坏账准备	-	446,500.00	-	-
合计	-	4,018,500.00	-	-

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	500,000.00	-	500,000.00	40,000.00	4,151,182.76	-	-
商业承兑汇票	-	9,356,300.00	-	17,383,655.00	-	16,518,017.24	-	4,122,000.00
合计	-	9,856,300.00	-	17,883,655.00	40,000.00	20,669,200.00	-	4,122,000.00

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	124,004,306.37	138,019,278.86	113,624,738.30	139,257,261.33
1至2年	53,664,944.99	49,397,810.44	24,004,562.08	9,301,082.89
2至3年	8,200,286.79	15,122,130.37	40,558.40	1,264,137.25
3至4年	6,846,855.70	40,558.40	1,246,500.01	1,194,737.82
4至5年	16,774.81	-	1,172,767.32	6,594.02
5年以上	1,240,064.09	1,240,064.09	67,296.77	60,702.75
小计	193,973,232.75	203,819,842.16	140,156,422.88	151,084,516.06
减：坏账准备	13,707,680.12	12,611,969.86	7,881,230.93	4,212,751.66
合计	180,265,552.63	191,207,872.30	132,275,191.95	146,871,764.40

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	657,616.58	0.34	657,616.58	100.00	-
按组合计提坏账准备	193,315,616.17	99.66	13,050,063.54	6.75	180,265,552.63
合计	193,973,232.75	100.00	13,707,680.12		180,265,552.63

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	203,819,842.16	100.00	12,611,969.86	6.19	191,207,872.30
合计	203,819,842.16	100.00	12,611,969.86		191,207,872.30

按单项计提坏账准备：

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市汉普电子技术开发有限公司	622,930.38	622,930.38	100.00	预计无法收回
深圳市威帝欧科技有限公司	34,686.20	34,686.20	100.00	预计无法收回
合计	657,616.58	657,616.58		

组合计提项目：关联方组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,824,459.37	-	-	78,195,944.65	-	-
1-2 年	13,046,569.54	-	-	11,159,602.90	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	95,871,028.91	-	-	89,355,547.55	-	-

组合计提项目：账龄组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,179,847.00	2,058,992.34	5.00	59,823,334.21	2,991,166.71	5.00
1-2 年	40,618,375.45	4,061,837.55	10.00	38,238,207.54	3,823,820.75	10.00
2-3 年	7,595,066.24	2,278,519.87	30.00	15,122,130.37	4,536,639.11	30.00
3-4 年	6,794,459.67	3,397,229.84	50.00	40,558.40	20,279.20	50.00
4-5 年	16,774.81	13,419.85	80.00	-	-	-
5 年以上	1,240,064.09	1,240,064.09	100.00	1,240,064.09	1,240,064.09	100.00
合计	97,444,587.26	13,050,063.54	-	114,464,294.61	12,611,969.86	-

2018 年 12 月 31 日

类别	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	140,156,422.88	100.00	7,881,230.93	5.62	132,275,191.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	140,156,422.88	100.00	7,881,230.93	-	132,275,191.95

2017 年 12 月 31 日

类别	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	151,084,516.06	100.00	4,212,751.66	2.79	146,871,764.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	151,084,516.06	100.00	4,212,751.66		146,871,764.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	78,830,966.53	3,941,548.33	5.00	60,395,381.18	3,019,769.06	5.00
1 至 2 年	22,987,544.44	2,298,754.44	10.00	1,503,945.40	150,394.54	10.00
2 至 3 年	40,558.40	12,167.52	30.00	1,264,137.25	379,241.18	30.00
3 至 4 年	1,246,500.01	623,250.01	50.00	1,194,737.82	597,368.91	50.00
4 至 5 年	1,172,767.32	938,213.86	80.00	6,594.02	5,275.22	80.00
5 年以上	67,296.77	67,296.77	100.00	60,702.75	60,702.75	100.00
合计	104,345,633.47	7,881,230.93		64,425,498.42	4,212,751.66	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,980,026.18	2,232,725.48	-	-	4,212,751.66
合计	1,980,026.18	2,232,725.48	-	-	4,212,751.66

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,212,751.66	3,668,479.27	-	-	7,881,230.93
合计	4,212,751.66	3,668,479.27	-	-	7,881,230.93

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	7,881,230.93	-	7,881,230.93	4,730,738.93	-	-	12,611,969.86
合计	7,881,230.93	-	7,881,230.93	4,730,738.93	-	-	12,611,969.86

类别	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期变动金额			2020.6.30
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,611,969.86	-	12,611,969.86	1,095,710.26	-	-	13,707,680.12
合计	12,611,969.86	-	12,611,969.86	1,095,710.26	-	-	13,707,680.12

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	-	-	-	-

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京特立信电子技术股份有限公司	89,774,899.06	46.28	-
国家单位 B5	35,542,120.00	18.32	4,990,565.50
国家单位 C5	13,752,000.00	7.09	1,642,600.00
国家单位 B7	6,954,535.00	3.59	486,388.10
国家单位 O	6,003,890.00	3.10	593,489.00
合计	152,027,444.06	78.38	7,713,042.60

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京特立信电子技术股份有限公司	83,757,181.78	41.09	-
国家单位 B5	39,484,710.00	19.37	5,589,793.00
国家单位 M	11,640,000.00	5.71	582,000.00
国家单位 C5	9,932,000.00	4.87	878,600.00
国家单位 B7	9,604,887.84	4.71	620,447.69
合计	154,418,779.62	75.75	7,670,840.69

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京特立信电子技术股份有限公司	34,368,546.67	24.52	-
国家单位 B5	29,477,590.00	21.03	2,200,479.00
国家单位 E	11,210,000.00	8.00	560,500.00
国家单位 B3	10,468,115.00	7.47	523,405.75
国家单位 B7	9,651,040.00	6.89	482,552.00
合计	95,175,291.67	67.91	3,766,936.75

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京特立信电子技术股份有限公司	86,659,017.64	57.36	-
国家单位 B5	18,080,390.00	11.97	904,019.50
国家单位 I	10,141,600.00	6.71	507,080.00
国家单位 G2	7,407,500.00	4.90	370,375.00
国家单位 B7	6,302,800.00	4.17	315,140.00
合计	128,591,307.64	85.11	2,096,614.50

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	-	-
应收账款	-	-
合计	-	-

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收款项融资	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

3、 应收款项融资减值准备

(四) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	-	-	-	-
应收股利	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72
其他应收款项	29,944,720.49	62,642,020.49	39,206,436.44	41,976,266.39
合计	74,709,914.21	107,407,214.21	83,971,630.16	86,741,460.11

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
北京特立信电子技术股份有限公司	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72
小计	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72
减: 坏账准备	-	-	-	-
合计	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72	44,765,193.72

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年以内	28,528,721.21	27,625,027.75	17,299,092.49	31,872,754.01
1至2年	722,969.98	15,432,758.17	13,417,575.36	7,251,187.39
2至3年	30,354.36	13,409,575.36	6,601,372.54	1,518,429.95
3至4年	76,250.00	5,230,201.52	989,820.92	1,637,929.32
4至5年	246,624.39	98,096.00	1,620,160.16	-
5年以上	1,372,692.27	1,759,356.69	171,218.31	171,218.31
小计	30,977,612.21	63,555,015.49	40,099,239.78	42,451,518.98
减: 坏账准备	1,032,891.72	912,995.00	892,803.34	475,252.59
合计	29,944,720.49	62,642,020.49	39,206,436.44	41,976,266.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	904,500.44	2.92	904,500.44	100.00	-
按组合计提坏账准备	30,073,111.77	97.08	128,391.28	0.43	29,944,720.49
合计	30,977,612.21	100.00	1,032,891.72		29,944,720.49

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	800,477.98	1.26	800,477.98	100.00	-
按组合计提坏账准备	62,754,537.51	98.74	112,517.02	0.18	62,642,020.49
合计	63,555,015.49	100.00	912,995.00		62,642,020.49

按单项计提坏账准备:

名称	2020.6.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京博易建筑装饰工程有限公司	387,600.00	387,600.00	100.00	未来收回可能性很小
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	322,133.20	322,133.20	100.00	未来收回可能性很小
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
深圳市百腾物流有限公司	87,696.00	87,696.00	100.00	未来收回可能性很小
合计	904,500.44	904,500.44		

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京博易建筑装饰工程有限公司	387,600.00	387,600.00	100.00	未来收回可能性很小
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	305,806.74	305,806.74	100.00	未来收回可能性很小
曹军	107,071.24	107,071.24	100.00	未来收回可能性很小
合计	800,477.98	800,477.98		

组合计提项目: 账龄组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,104,834.59	55,241.74	5.00	1,105,012.61	55,250.63	5.00
1 至 2 年	12,695.40	1,269.54	10.00	3,413.90	341.39	10.00
2 至 3 年	-	-	-	40,000.00	12,000.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-	89,850.00	44,925.00	50.00
4 至 5 年	89,850.00	71,880.00	80.00	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,207,379.99	128,391.28		1,238,276.51	112,517.02	

组合计提项目：低风险组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	705,338.27	-	-	769,025.95	-	-
1 至 2 年	322,674.58	-	-	9,000.00	-	-
2 至 3 年	30,354.36	-	-	148,195.36	-	-
3 至 4 年	76,250.00	-	-	27,800.00	-	-
4 至 5 年	38,391.00	-	-	98,096.00	-	-
5 年以上	974,175.22	-	-	1,377,166.10	-	-
合计	2,147,183.43	-	-	2,429,283.41	-	-

组合计提项目：关联方组合

名称	2020.6.30			2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,718,548.35	-	-	25,750,989.19	-	-
1 至 2 年	-	-	-	15,032,744.27	-	-
2 至 3 年	-	-	-	13,221,380.00	-	-
3 至 4 年	-	-	-	5,081,864.13	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	26,718,548.35	-	-	59,086,977.59	-	-

2018 年 12 月 31 日

类别	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项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	39,298,761.80	98.00	92,325.36	0.23	39,206,436.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	800,477.98	2.00	800,477.98	100.00	-
合计	40,099,239.78	100.00	892,803.34		39,206,436.44

2017 年 12 月 31 日

类别	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项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	42,038,641.00	99.03	62,374.61	0.15	41,976,266.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	412,877.98	0.97	412,877.98	100.00	-
合计	42,451,518.98	100.00	475,252.59		41,976,266.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,205,267.22	60,263.36	5.00	993,092.20	49,654.61	5.00
1 至 2 年	40,000.00	4,000.00	10.00	127,200.00	12,720.00	10.00
2 至 3 年	93,540.00	28,062.00	30.00	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,338,807.22	92,325.36		1,120,292.20	62,374.61	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	61,370.36	30,955.00	800,477.98	892,803.34
2019.1.1 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	55,592.02	25,970.00	-	81,562.02
本期转回	-	-	-	-
本期转销	61,370.36			61,370.36
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	55,592.02	56,925.00	800,477.98	912,995.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	55,592.02	56,925.00	800,477.98	912,995.00
2019.12.31 余额在本期	55,592.02	56,925.00	800,477.98	912,995.00
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-104,022.46	-	104,022.46	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	103,672.18	16,224.54	-	119,896.72
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020.6.30 余额	55,241.74	73,149.54	904,500.44	1,032,891.72

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	39,168,911.80	129,850.00	800,477.98	40,099,239.78
2019.1.1 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	27,601,941.65	-	-	27,601,941.65
本期终止确认	4,146,165.94	-	-	4,146,165.94
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	62,624,687.51	129,850.00	800,477.98	63,555,015.49

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.12.31 余额	39,168,911.80	129,850.00	800,477.98	40,099,239.78
2019.12.31 余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-104,022.46	-	104,022.46	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	12,292,607.96	12,695.40	-	12,305,303.36
本期终止确认	20,586,452.95	40,000.00	-	20,626,452.95
其他变动	-	-	-	-
2020.6.30 余额	30,771,044.35	102,545.40	104,022.46	30,977,612.21

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	206,007.62	269,244.97	-	-	475,252.59
合计	206,007.62	269,244.97	-	-	475,252.59

类别	2017.12.31	本期变动金额	2018.12.31
----	------------	--------	------------

		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	475,252.59	417,550.75	-	-	892,803.34
合计	475,252.59	417,550.75	-	-	892,803.34

类别	2018.12.31	会计政策 变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	892,803.34	-	892,803.34	20,191.66	-	-	912,995.00
合计	892,803.34	-	892,803.34	20,191.66	-	-	912,995.00

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	912,995.00	119,896.72	-	-	1,032,891.72
合计	912,995.00	119,896.72	-	-	1,032,891.72

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	-	-	-	-

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
员工备用金	312,541.63	362,407.09	151,054.53	320,065.24
保证金及押金	2,557,012.63	2,735,090.15	2,718,866.98	2,514,573.84
其他	1,389,509.60	1,370,540.66	1,682,423.93	907,298.20
合并范围内关联方往来款	26,718,548.35	59,086,977.59	35,546,894.34	38,709,581.70
合计	30,977,612.21	63,555,015.49	40,099,239.78	42,451,518.98

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市邦彦通信技术有限公司	关联往来	24,613,099.13	1 年以内	79.45	-
深圳市中网信安技术有限公司	关联往来	2,105,449.22	1 年以内	6.80	-
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	保证金及押金	1,459,766.25	5 年以内、5 年以上	4.71	322,133.20
社保款	其他	403,185.23	1 年以内	1.30	-

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京博易建筑装饰工程有限公司	其他	387,600.00	1-2 年	1.25	387,600.00
合计		28,969,099.83		93.51	709,733.20

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	合并范围内关联方往来款	26,619,859.01	4 年以内	41.88	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	合并范围内关联方往来款	22,570,667.11	4 年以内	35.51	-
深圳市中网信安技术有限公司	合并范围内关联方往来款	7,884,899.06	1 年以内	12.41	-
深圳市清健电子技术有限公司	合并范围内关联方往来款	2,011,552.41	1 年以内	3.17	-
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	1,896,830.67	3 年以内, 5 年以上	2.98	702,871.16
合计		60,983,808.26		95.95	702,871.16

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	合并范围内关联方往来款	18,045,769.73	3 年以内	45.00	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	合并范围内关联方往来款	17,501,124.61	4 年以内	43.64	-
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	1,706,840.98	3 年以内, 5 年以上	4.26	305,806.74
北京城市开发集团有限责任公司	保证金及押金	580,358.00	1 年以内	1.45	-
社保款	其他	499,442.37	1 年以内	1.25	24,972.12
合计		38,333,535.69		95.60	330,778.86

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	合并范围内关联方往来款	30,570,667.75	2 年以内	72.01	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	合并范围内关联方往来款	8,138,913.95	3 年以内	19.17	-
深圳市投资控股有限公司	保证金及押金	1,806,468.84	4 年以内、5 年以上	4.26	305,806.74
社保款	其他	505,794.42	1 年以内	1.19	25,289.72
住房公积金	其他	168,021.98	1 年以内	0.40	8,401.10
合计		41,189,866.94		97.03	339,497.56

(8) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值									
对子公司投资	58,478,051.29	-	58,478,051.29	58,478,051.29	-	58,478,051.29	33,328,050.29	-	33,328,050.29	33,328,050.29	-	33,328,050.29
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	58,478,051.29	-	58,478,051.29	58,478,051.29	-	58,478,051.29	33,328,050.29	-	33,328,050.29	33,328,050.29	-	33,328,050.29

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	26,878,653.42	-	-	26,878,653.42	-	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	6,449,396.87	-	-	6,449,396.87	-	-
合计	33,328,050.29	-	-	33,328,050.29	-	-

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	26,878,653.42	-	-	26,878,653.42	-	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	6,449,396.87	-	-	6,449,396.87	-	-
合计	33,328,050.29	-	-	33,328,050.29	-	-

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	26,878,653.42	-	-	26,878,653.42	-	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	6,449,396.87	-	-	6,449,396.87	-	-
深圳市清健电子技术有限公司	-	10,000,001.00	-	10,000,001.00	-	-
深圳市中网信安技术有限公司	-	15,150,000.00	-	15,150,000.00	-	-
合计	33,328,050.29	25,150,001.00	-	58,478,051.29	-	-

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京特立信电子技术股份有限公司	26,878,653.42	-	-	26,878,653.42	-	-
深圳市邦彦通信技术有限公司	6,449,396.87	-	-	6,449,396.87	-	-
深圳市清健电子技术有限公司	10,000,001.00	-	-	10,000,001.00	-	-
深圳市中网信安技术有限公司	15,150,000.00	-	-	15,150,000.00	-	-
合计	58,478,051.29	-	-	58,478,051.29	-	-

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,528,210.93	4,032,797.19	162,876,733.36	61,930,868.71	124,592,946.92	63,626,232.96	148,295,348.22	51,755,392.49
其他业务	318,816.00	318,813.06	3,783,517.78	3,628,509.77	425,088.00	425,084.08	-	-
合计	13,847,026.93	4,351,610.25	166,660,251.14	65,559,378.48	125,018,034.92	64,051,317.04	148,295,348.22	51,755,392.49

营业收入明细:

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入				
其中：产品销售	13,528,210.93	162,865,163.54	123,848,740.30	143,205,539.96
加工收入	-	11,569.82	744,206.62	5,089,808.26
其他业务收入				
其中：设备租赁收入	318,816.00	637,632.00	425,088.00	-
材料收入	-	3,145,885.78	-	-
合计	13,847,026.93	166,660,251.14	125,018,034.92	148,295,348.22

(七) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-	-	44,765,203.79
理财产品的投资收益	130,410.98	-	-	-
合计	130,410.98	-	-	44,765,203.79

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	说明
非流动资产处置损益	-	-20,393.83	-53,703.84	-576,872.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,686,976.43	10,084,035.12	2,120,076.89	10,028,294.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	130,410.98	-	-	-	理财产生的收益
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-	
债务重组损益	-	-	-	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-	

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-	-	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,805.34	-53,936.73	8,984.25	22,965.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-25,721,015.25	-	
小计	12,450,582.07	10,009,704.56	-23,645,657.95	9,474,387.23	
所得税影响额	1,880,603.70	1,514,804.82	-3,545,438.27	1,421,745.51	
少数股东权益影响额（税后）	-37.29	-5,694.92	-	-	
合计	10,569,941.08	8,489,204.82	-20,100,219.68	8,052,641.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-5.83	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.45	-0.30	-0.30

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	25.00	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.39	0.19	0.19

2018 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-360.79	-0.48	-0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	-204.69	-0.28	-0.28

2017 年度	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-97.42	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	-115.19	-0.54	-0.54



2020 年 9 月 25 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码
即可查询
企业信息



名称 立信会计师事务所(普通合伙)



类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 宋建弟, 杨志海

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

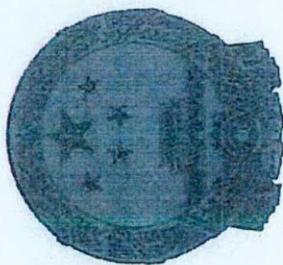
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业年度审计,清算审计,出具审计报告;基本建设年度审计,代理建账、代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、信息系统领域内的技术服务;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动

登记机关



2020年02月10日

证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

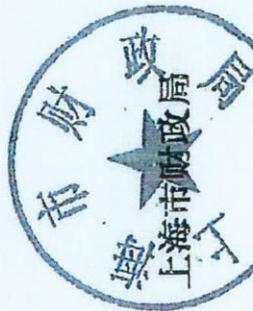
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

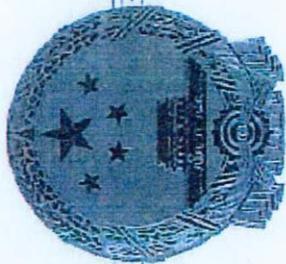
批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准



立信会计师事务所(普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月十日

证书有效期至: 二〇一一年七月十日



姓 名 付志伟
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1971-11-03
Date of birth
工 作 单 位 黑 龙 江 城 源 会 计 师 事 务 所 有 限 公 司
Working unit
身 份 证 号 码 232125197111033315
Identity card No.



姓名 赵亮
Full name 男
性别 男
Sex 1987-01-26
出生日期 立信会计师事务所 (特殊普通合
Date of birth 伙) 深圳分所
工作单位 430521198701265673
Working unit
身份证号码
Identity card No.