

深圳市德明利技术股份有限公司

2022 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市德明利技术股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	550,609,925.11	117,625,279.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	282,512,481.61	146,785,277.12
应收款项融资		
预付款项	163,056,131.97	75,865,794.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,232,689.61	10,144,697.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	556,141,665.89	565,548,306.51
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	53,101,161.61	57,434,195.89
流动资产合计	1,616,654,055.80	973,403,550.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	30,460,289.02	28,000,396.45
在建工程	66,733,958.89	79,769,625.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,370,044.34	32,595,052.55
无形资产	334,383.19	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,380,197.69	16,642,152.66
递延所得税资产	10,024,623.26	8,546,201.84
其他非流动资产	667,812.12	6,989,027.73
非流动资产合计	187,971,308.51	172,542,457.06
资产总计	1,804,625,364.31	1,145,946,007.79
流动负债：		
短期借款	457,730,231.65	262,128,616.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,511,799.63	97,140,000.00
应付账款	67,434,531.67	78,952,071.25
预收款项		
合同负债	5,946,982.83	21,804,080.61
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	6,202,165.36	8,655,134.88
应交税费	3,459,059.92	17,519,262.85
其他应付款	35,137,062.87	15,992,764.90

其中：应付利息	439,954.27	303,701.65
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,982,858.36	21,879,990.54
其他流动负债	249,179.96	131.15
流动负债合计	679,653,872.25	524,072,052.57
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		
租赁负债	28,380,163.00	28,472,241.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,910,475.74	39,678,700.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,290,638.74	68,150,941.45
负债合计	745,944,510.99	592,222,994.02
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,150,194.15	295,562,594.59
减：库存股		
其他综合收益	-882,166.73	-6,122,375.84
专项储备		
盈余公积	18,531,851.87	18,531,851.87
一般风险准备		
未分配利润	229,880,974.03	185,750,943.15
归属于母公司所有者权益合计	1,058,680,853.32	553,723,013.77
少数股东权益		
所有者权益合计	1,058,680,853.32	553,723,013.77
负债和所有者权益总计	1,804,625,364.31	1,145,946,007.79

法定代表人：田华 主管会计工作负责人：何新宁 会计机构负责人：文灿丰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	537,592,908.12	90,608,161.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	234,120,567.15	155,502,409.19
应收款项融资		
预付款项	135,068,850.47	47,619,681.33
其他应收款	44,161,132.35	41,461,938.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	555,931,473.08	565,192,813.04
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	49,884,043.83	54,790,309.28
流动资产合计	1,556,758,975.00	955,175,312.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,854,285.02	61,599,793.34
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	29,671,107.67	27,368,602.28
在建工程	10,562,745.99	4,406,342.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,575,472.02	26,278,997.55
无形资产	334,383.19	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,577,590.54	16,571,878.74

递延所得税资产	2,434,403.38	1,581,841.96
其他非流动资产	667,812.12	3,793,894.17
非流动资产合计	151,677,799.93	141,601,350.70
资产总计	1,708,436,774.93	1,096,776,663.20
流动负债：		
短期借款	457,730,231.65	262,128,616.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,511,799.63	97,140,000.00
应付账款	47,853,292.86	111,254,374.08
预收款项		
合同负债	1,916,768.94	16,444,892.32
应付职工薪酬	5,493,721.01	7,117,386.09
应交税费	1,586,216.03	7,895,544.14
其他应付款	34,737,244.28	10,755,765.96
其中：应付利息	439,954.27	303,701.65
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,169,732.08	20,084,579.61
其他流动负债	249,179.96	131.15
流动负债合计	651,248,186.44	532,821,289.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,680,781.67	23,327,579.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,680,781.67	23,327,579.55
负债合计	674,928,968.11	556,148,869.29
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,150,194.15	295,562,594.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,531,851.87	18,531,851.87

未分配利润	203,825,760.80	166,533,347.45
所有者权益合计	1,033,507,806.82	540,627,793.91
负债和所有者权益总计	1,708,436,774.93	1,096,776,663.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	536,706,429.70	484,242,797.38
其中：营业收入	536,706,429.70	484,242,797.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	484,341,110.04	431,511,393.13
其中：营业成本	426,463,788.78	387,463,525.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,208,133.82	785,948.39
销售费用	1,692,178.65	2,196,589.91
管理费用	19,775,984.27	12,872,607.55
研发费用	21,930,468.22	19,601,348.97
财务费用	13,270,556.30	8,591,373.29
其中：利息费用	6,347,303.73	7,153,794.19
利息收入	82,385.64	15,810.33
加：其他收益	4,793,196.75	1,049,587.51
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-2,982,098.36	-727,298.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,383,430.03	-9,026,655.60

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,792,988.02	44,027,037.27
加：营业外收入	3,261,800.00	2,854,000.00
减：营业外支出	252,247.79	100,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,802,540.23	46,781,037.27
减：所得税费用	2,672,509.35	4,715,132.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,130,030.88	42,065,905.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,130,030.88	42,065,905.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	44,130,030.88	42,065,905.06
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	5,240,209.11	-917,930.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,240,209.11	-917,930.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,240,209.11	-917,930.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	5,240,209.11	-917,930.72
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,370,239.99	41,147,974.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,370,239.99	41,147,974.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.70
（二）稀释每股收益	0.73	0.70

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

法定代表人：田华 主管会计工作负责人：何新宁 会计机构负责人：文灿丰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	482,302,899.11	331,359,003.61
减：营业成本	386,420,425.30	241,108,141.18
税金及附加	1,208,133.82	785,948.39
销售费用	1,323,153.94	1,811,651.34
管理费用	14,974,505.88	11,141,457.18
研发费用	19,781,614.60	14,887,315.17
财务费用	12,532,836.42	7,090,343.69
其中：利息费用	6,265,304.41	6,170,546.62
利息收入	76,462.15	8,540.72
加：其他收益	3,001,446.33	1,049,026.84
投资收益（损失以“-”号填列）		
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（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）	-920,223.00	-924,616.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,685,962.37	-7,748,954.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,457,490.11	46,909,602.64
加：营业外收入	3,261,800.00	2,854,000.00
减：营业外支出	252,247.79	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,467,042.32	49,663,602.64
减：所得税费用	3,174,628.97	5,419,034.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,292,413.35	44,244,568.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,292,413.35	44,244,568.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	37,292,413.35	44,244,568.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	439,723,762.40	547,384,854.76
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	2,718,270.86	
收到其他与经营活动有关的现金	6,998,902.13	3,421,041.16
经营活动现金流入小计	449,440,935.39	550,805,895.92
购买商品、接受劳务支付的现金	550,780,170.84	472,968,608.57
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	38,541,426.52	21,846,189.96
支付的各项税费	21,997,517.94	16,840,334.75
支付其他与经营活动有关的现金	11,706,693.92	16,196,859.25
经营活动现金流出小计	623,025,809.22	527,851,992.53
经营活动产生的现金流量净额	-173,584,873.83	22,953,903.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,194,366.19	21,574,953.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,194,366.19	21,574,953.17
投资活动产生的现金流量净额	-16,194,366.19	-21,574,953.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	484,891,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	345,992,993.29	112,678,935.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	830,884,393.29	112,678,935.46
偿还债务支付的现金	204,820,000.00	85,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,174,139.98	9,255,234.32
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	4,685,796.54	3,737,093.15
筹资活动现金流出小计	215,679,936.52	98,762,327.47
筹资活动产生的现金流量净额	615,204,456.77	13,916,607.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,462,129.08	-194,700.75
五、现金及现金等价物净增加额	423,963,087.67	15,100,857.46
加：期初现金及现金等价物余额	89,996,511.81	72,011,077.10
六、期末现金及现金等价物余额	513,959,599.48	87,111,934.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	437,527,879.48	419,283,064.20
收到的税费返还	2,718,270.86	
收到其他与经营活动有关的现金	6,968,067.01	3,413,177.17
经营活动现金流入小计	447,214,217.35	422,696,241.37
购买商品、接受劳务支付的现金	544,564,993.09	330,051,372.57
支付给职工以及为职工支付的现金	33,671,441.11	19,306,112.92
支付的各项税费	13,910,768.89	16,840,334.75
支付其他与经营活动有关的现金	10,415,964.96	4,992,299.26
经营活动现金流出小计	602,563,168.05	371,190,119.50
经营活动产生的现金流量净额	-155,348,950.70	51,506,121.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,070,000.00	
投资活动现金流入小计	5,070,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,716,066.61	11,132,318.36
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,080,000.00	5,180,000.00
投资活动现金流出小计	27,796,066.61	16,312,318.36
投资活动产生的现金流量净额	-22,726,066.61	-16,312,318.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	484,891,400.00	
取得借款收到的现金	345,992,993.29	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	830,884,393.29	83,000,000.00
偿还债务支付的现金	204,820,000.00	85,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,174,139.98	7,816,022.69
支付其他与筹资活动有关的现金	4,067,770.01	2,889,338.88
筹资活动现金流出小计	215,061,909.99	96,475,361.57
筹资活动产生的现金流量净额	615,822,483.30	-13,475,361.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	215,722.63	274,286.67
五、现金及现金等价物净增加额	437,963,188.62	21,992,728.61
加：期初现金及现金等价物余额	62,979,393.87	49,132,163.59
六、期末现金及现金等价物余额	500,942,582.49	71,124,892.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				295,562,594.59		-6,122,375.84		18,531,851.87		185,750,943.15		553,723,013.77		553,723,013.77
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	60,000,000.00				295,562,594.59		-6,122,375.84		18,531,851.87		185,750,943.15		553,723,013.77		553,723,013.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				435,587,599.56		5,240,209.11				44,130,030.88		504,957,839.55		504,957,839.55
（一）综合收益总额							5,240,209.11				44,130,030.88		49,370,239.99		49,370,239.99
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				435,587,599.56								455,587,599.56		455,587,599.56
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				435,892,358.49								455,892,358.49		455,892,358.49
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所					-304,758.93								-304,758.93		-304,758.93

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、本期期末余额	80,000,000.00				731,150,194.15		-882,166.73		18,531,851.87		229,880,974.03		1,058,680,853.32	1,058,680,853.32

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				286,123,662.77		-4,089,926.58		8,792,613.83		97,590,320.72		448,416,670.74		448,416,670.74
加：会计政策变更											-269,035.14		-269,035.14		-269,035.14
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				286,123,662.77		-4,089,926.58		8,792,613.83		97,321,285.58		448,147,635.60		448,147,635.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,618,173.62		-917,930.72				42,065,905.06		44,766,147.96		44,766,147.96
（一）综合收益总额							-917,930.72				42,065,905.06		41,147,974.34		41,147,974.34
（二）所有者投入和减少资本					3,618,173.62								3,618,173.62		3,618,173.62
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					3,618,173.62								3,618,173.62		3,618,173.62

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00			289,741,836.39		-5,007,857.30	8,792,613.83		139,387,190.64		492,913,783.56		492,913,783.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				295,562,594.59				18,531,851.87	166,533,347.45		540,627,793.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				295,562,594.59				18,531,851.87	166,533,347.45		540,627,793.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				435,587,599.56					37,292,413.35		492,880,012.91
（一）综合收益总额										37,292,413.35		37,292,413.35
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				435,587,599.56							455,587,599.56
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				435,892,358.49							455,892,358.49
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					-304,758.93							-304,758.93
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	80,000,000.00				731,150,194.15				18,531,851.87	203,825,760.80		1,033,507,806.82

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				286,123,662.77				8,792,613.83	79,195,009.45		434,111,286.05
加：会计政策变更										-314,804.32		-314,804.32
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				286,123,662.77				8,792,613.83	78,880,205.13		433,796,481.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,618,173.62					44,244,568.29		47,862,741.91
（一）综合收益总额										44,244,568.29		44,244,568.29
（二）所有者投入和减少资本					3,618,173.62							3,618,173.62
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					3,618,173.62							3,618,173.62
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	60,000,000.00				289,741,836.39				8,792,613.83	123,124,773.42		481,659,223.64

三、公司基本情况

深圳市德明利技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“德明利”）于 2008 年 11 月 20 日成立，持有统一社会信用代码为 914403006820084202 的营业执照，注册地址：深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 A 座 2501、2401，公司法定代表人：田华。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市德明利技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1120 号）的核准，本公司于 2022 年 7 月 1 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市，股票简称为“德明利”，股票代码为 001309。

截至财务报表日，本公司股本为 80,000,000.00 元。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事计算机系统集成、计算机网络技术、计算机网络软件、计算机应用软件的研发、技术咨询；光器件和光模块以及与相关的新技术、新产品的开发、研制、技术转让、技术咨询；电脑软件、软件产品、计算机软硬件、电子产品、集成电路软硬件的研发、批发、技术咨询、技术服务、佣金代理（不含拍卖）、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；转让自行研发的技术成果；从事货物及技术进出口（不含分销、国家专营专控商品）；从事上述产品的售后服务。以上经营范围不含国家规定实施准入特别管理措施的项目，涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。

本公司财务报表及财务报表附注经本公司第一届董事会第二十三次会议于 2022 年 8 月 30 日批准。

本公司 2022 半年度纳入合并范围的子公司共 2 户，直接持股的 2 户。

本公司子公司的相关信息详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司无变化。

本期纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
源德（香港）有限公司	全资子公司	1	100	100
深圳市德明利光电有限公司	全资子公司	1	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体规定见下文。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及本公司之境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将以银行类金融机构为票据承兑人的应收票据划分为具有类似信用风险特征的组合； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

商业承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将除银行类金融机构之外的单位为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
--------	---

12、应收账款

本公司除已单项计量损失的应收账款外，将应收客户款项确定不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合。 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率（%）
6 个月以内	1.00
7-12 个月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了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：

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合应收被投资单位宣告分配的利润
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收其他款项	将具有相同或相类似账龄的应收其他款项划分具有类似信用风险特征的组合。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，计算预期信用损失。

应收其他款项账龄与预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
6 个月以内	1.00
7-12 个月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：①债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。②债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。③债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

（2）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

14、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、委托加工物资、半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

16、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

17、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.50-10.00
运输设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00
电子及其他设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方

法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

19、在建工程

本公司在建工程通过出包方式建造。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、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、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

本公司股份支付包括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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

30、收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（1）销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以按约定向客户交付产品时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入确认的具体方法，以客户自提签收或将货物送到客户指定的收货地点签收时确认，具体如下：

①由公司负责将货物送达客户或客户指定交货地点的，在货物已运抵客户或客户指定地点，经客户确认签收，已收取货款或取得收取货款的凭证时，确认销售收入；

②由客户自提货物时，在客户提取货物并签收确认，已收取货款或取得收取货款的凭证时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

31、政府补助

(1) 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算的销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。	13%、6%
城市维护建设税	应当缴纳的流转税税额。	7%
企业所得税	应纳税所得额。	25%、15%
教育费附加	应当缴纳的流转税税额。	3%
地方教育费附加	应当缴纳的流转税税额。	2%
利得税	应纳税利得额。	16.5%、8.25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市德明利技术股份有限公司	15%
源德（香港）有限公司	16.5%、8.25%
深圳市德明利光电有限公司	25%

2、税收优惠

本公司 2019 年根据高新技术企业的认定管理办法等相关规定提出高新技术企业复审申请，于 2019 年 12 月 9 日认定为高新技术企业，取得了 GR201944200506 号《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2019 年-2021 年）。

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》、《国家重点支持的高新技术领域》、《企业所得税法》等有关规定可享受高新技术企业的税收优惠政策，在优惠年度本公司按 15%税率计算缴纳企业所得税。目前高新技术企业证书正在申请中，半年度暂按 15%税率计算。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,698.90	133,538.08
银行存款	513,826,900.58	89,862,973.73
其他货币资金	36,650,325.63	27,628,767.48
合计	550,609,925.11	117,625,279.29
其中：存放在境外的款项总额	12,089,311.40	21,687,039.12

其他说明

其他货币资金系开具银行承兑汇票缴存的保证金 36,162,849.60 元，美元贷款保证金 487,476.03 元；存放境外款项不存在使用受限的情形。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
无	

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,605,927.56	
合计	5,605,927.56	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
无	

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	287,693,973.18	100.00%	5,181,491.57	1.80%	282,512,481.61	149,009,997.45	100.00%	2,224,720.33	1.49%	146,785,277.12
其中：										
合计	287,693,973.18	100.00%	5,181,491.57	1.80%	282,512,481.61	149,009,997.45	100.00%	2,224,720.33	1.49%	146,785,277.12

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	277,744,394.35
6 个月以内	242,517,150.04
7 至 12 个月	35,227,244.31
1 至 2 年	9,949,578.83
合计	287,693,973.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,224,720.33	2,956,771.24				5,181,491.57
合计	2,224,720.33	2,956,771.24				5,181,491.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,601,724.50	10.29%	296,017.25
第二名	28,499,717.58	9.91%	616,907.03
第三名	27,382,881.73	9.52%	677,166.12
第四名	19,798,974.97	6.88%	197,989.75
第五名	12,422,884.50	4.32%	124,228.85
合计	117,706,183.28	40.92%	

其他说明：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	163,056,131.97	100.00%	74,862,595.39	98.68%
1至2年			1,003,198.80	1.32%
合计	163,056,131.97		75,865,794.19	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项总额的比例
第一名	73,063,230.60	44.81%
第二名	66,081,362.65	40.53%
第三名	6,718,782.54	4.12%
第四名	4,598,353.29	2.82%
第五名	3,355,700.00	2.06%

合 计	153,817,429.08	94.34%
-----	----------------	--------

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,232,689.61	10,144,697.73
合计	11,232,689.61	10,144,697.73

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	7,485,589.33	8,000,639.15
押金、保证金	2,636,636.20	2,272,347.61
往来款	1,628,328.22	291,615.39
合计	11,750,553.75	10,564,602.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	419,904.42			419,904.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	97,959.72			97,959.72
2022 年 6 月 30 日余额	517,864.14			517,864.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	9,691,288.11
6 个月以内	9,419,439.07
7-12 个月	271,849.04
1 至 2 年	1,789,628.39
2 至 3 年	77,045.62
3 年以上	192,591.63
3 至 4 年	192,591.63

合计	11,750,553.75
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	419,904.42	97,959.72				517,864.14
合计	419,904.42	97,959.72				517,864.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：无

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	退税款	6,443,205.50	1年以内	54.83%	64,432.06
第二名	押金	1,374,652.32	1-2年	11.70%	137,465.23
第三名	退税款	636,692.98	1年以内	5.42%	6,366.93
第四名	退税款、押金	565,690.85	1年以内	4.81%	12,056.91
第五名	押金	505,073.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.30%	136,094.67
合计		9,525,314.65		81.06%	356,415.80

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	49,955,682.33	2,111,672.10	47,844,010.23	78,094,342.72		78,094,342.72
在产品	109,688,612.41	242,832.28	109,445,780.13	112,520,947.83	1,479,219.56	111,041,728.27
库存商品	89,624,178.89	707,875.45	88,916,303.44	122,466,585.86	1,671,682.98	120,794,902.88
委托加工物资	68,540,660.59	1,406,259.08	67,134,401.51	55,289,694.04	615,865.96	54,673,828.08
半成品	250,510,635.85	7,709,465.27	242,801,170.58	204,884,327.53	3,940,822.97	200,943,504.56
合计	568,319,770.07	12,178,104.18	556,141,665.89	573,255,897.98	7,707,591.47	565,548,306.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		2,111,672.10				2,111,672.10
在产品	1,479,219.56	109,306.02		1,345,693.30		242,832.28
库存商品	1,671,682.98	6,784.40		970,591.93		707,875.45
委托加工物资	615,865.96	1,406,229.38		615,836.26		1,406,259.08
半成品	3,940,822.97	6,749,438.13		2,980,795.83		7,709,465.27
合计	7,707,591.47	10,383,430.03		5,912,917.32		12,178,104.18

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税	53,101,161.61	49,913,894.26
申报中介费用		7,520,301.63
合计	53,101,161.61	57,434,195.89

其他说明：无

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,460,289.02	28,000,396.45
合计	30,460,289.02	28,000,396.45

固定资产情况：

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,811,415.87	1,440,799.24	29,193,627.46	37,445,842.57
2. 本期增加金额			5,855,757.88	5,855,757.88
(1) 购置			5,855,757.88	5,855,757.88
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	6,811,415.87	1,440,799.24	35,049,385.34	43,301,600.45
二、累计折旧				
1. 期初余额	502,804.32	917,087.90	8,025,553.90	9,445,446.12
2. 本期增加金额	323,542.20	136,875.96	2,935,447.15	3,395,865.31
(1) 计提	323,542.20	136,875.96	2,935,447.15	3,395,865.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	826,346.52	1,053,963.86	10,961,001.05	12,841,311.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,985,069.35	386,835.38	24,088,384.29	30,460,289.02
2. 期初账面价值	6,308,611.55	523,711.34	21,168,073.56	28,000,396.45

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,733,958.89	79,769,625.83
合计	66,733,958.89	79,769,625.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大浪分公司装修				1,082,568.80		1,082,568.80
大浪分公司在安装设备	2,184,076.31		2,184,076.31	701,667.98		701,667.98
光电公司 VCSEL 项目	56,171,212.90		56,171,212.90	75,363,283.17		75,363,283.17
新一代 23 楼办公室装修	6,085,091.70		6,085,091.70	2,622,105.88		2,622,105.88
零星装修工程	2,293,577.98		2,293,577.98			
合计	66,733,958.89		66,733,958.89	79,769,625.83		79,769,625.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大浪分公司装修改造	2,479,299.08	1,082,568.80	1,396,730.28		2,479,299.08		100.00%	100.00%				其他
新一代 23 楼装修	6,100,917.43	2,622,105.88	3,462,985.82			6,085,091.70	99.00%	90.00%				其他
光电公司 VCSEL 项目	90,000,000.00	75,363,283.17	10,219,814.25		29,411,884.52	56,171,212.90	95.09%	90.00%				其他
零星装修工程	2,568,807.34		2,293,577.98			2,293,577.98	90.00%	90.00%				其他
合计	101,149,023.85	79,067,957.85	17,373,108.33		31,891,183.60	64,549,882.58						

10、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	42,604,785.56	42,604,785.56
2. 本期增加金额	5,094,794.30	5,094,794.30
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	47,699,579.86	47,699,579.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,009,733.01	10,009,733.01
2. 本期增加金额	3,319,802.51	3,319,802.51
(1) 计提	3,319,802.51	3,319,802.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,329,535.52	13,329,535.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,370,044.34	34,370,044.34
2. 期初账面价值	32,595,052.55	32,595,052.55

其他说明：无

11、无形资产

无形资产情况：

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				109,849.80	109,849.80
2. 本期增加金额				369,524.90	369,524.90
(1) 购置				369,524.90	369,524.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				479,374.70	479,374.70
二、累计摊销					
1. 期初余额				109,849.80	109,849.80
2. 本期增加金额				35,141.71	35,141.71
(1) 计提				35,141.71	35,141.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				144,991.51	144,991.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				334,383.19	334,383.19
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术合作项目支出	3,511,111.96		266,666.64		3,244,445.32
香港公司办公室装修	70,273.92		5,743.61		64,530.31
大浪测试中心装修	1,530,045.35	2,479,299.08	723,588.51		3,285,755.92

技术软核	166,666.64	2,367,340.55	272,544.58		2,261,462.61
豪迈技术园 4 楼装修	2,009,285.56		334,880.94		1,674,404.62
新一代产业园办公室装修	8,173,251.12		1,114,534.26		7,058,716.86
修复工具	1,181,518.11		128,712.90		1,052,805.21
VCSEL 项目施工工程		29,411,884.52	2,673,807.68		26,738,076.84
合计	16,642,152.66	34,258,524.15	5,520,479.12		45,380,197.69

其他说明：无

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,877,459.89	2,738,689.35	10,352,216.22	1,590,885.65
内部交易未实现利润	10,117,628.82	1,525,721.81	22,167,694.53	3,405,540.70
可抵扣亏损	22,611,281.72	5,652,820.43	12,910,401.95	3,227,600.49
政府补助	429,566.66	107,391.67	1,288,700.00	322,175.00
合计	51,035,937.09	10,024,623.26	46,719,012.70	8,546,201.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,024,623.26		8,546,201.84

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款项	667,812.12		667,812.12	6,989,027.73		6,989,027.73
合计	667,812.12		667,812.12	6,989,027.73		6,989,027.73

其他说明：无

15、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	457,730,231.65	262,128,616.39
合计	457,730,231.65	262,128,616.39

短期借款分类的说明：无

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,511,799.63	67,140,000.00
信用证		30,000,000.00
合计	92,511,799.63	97,140,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	65,634,531.67	76,856,081.86
1-2 年		2,095,989.39
2-3 年	1,800,000.00	
合计	67,434,531.67	78,952,071.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,800,000.00	协议相关事项尚未完成移交，未结算
合计	1,800,000.00	

其他说明：无

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,946,982.83	21,804,080.61
合计	5,946,982.83	21,804,080.61

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

无		
---	--	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,651,895.58	34,670,080.82	37,122,603.52	6,199,372.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,239.30	1,327,190.10	1,327,636.92	2,792.48
合计	8,655,134.88	35,997,270.92	38,450,240.44	6,202,165.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,645,680.63	32,843,391.53	35,289,699.28	6,199,372.88
2、职工福利费		612,362.95	612,362.95	
3、社会保险费		697,381.06	697,381.06	
其中：医疗保险费		661,949.40	661,949.40	
工伤保险费		8,946.58	8,946.58	
生育保险费		26,485.08	26,485.08	
4、住房公积金	1,274.95	431,563.40	432,838.35	
5、工会经费和职工教育经费	4,940.00	85,381.88	90,321.88	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,651,895.58	34,670,080.82	37,122,603.52	6,199,372.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,239.30	1,278,474.12	1,278,920.94	2,792.48
2、失业保险费		48,715.98	48,715.98	
合计	3,239.30	1,327,190.10	1,327,636.92	2,792.48

其他说明：无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,699,563.21

企业所得税	2,380,924.43	14,151,382.64
个人所得税	402,171.41	344,369.42
城市维护建设税	254,866.31	188,969.42
教育费附加	109,228.42	80,986.90
地方教育附加	72,818.94	53,991.26
其他	239,050.41	
合计	3,459,059.92	17,519,262.85

其他说明：无

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	439,954.27	303,701.65
其他应付款	34,697,108.60	15,689,063.25
合计	35,137,062.87	15,992,764.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	439,954.27	303,701.65
合计	439,954.27	303,701.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	26,640,074.55	14,366,280.19
其他	8,057,034.05	1,322,783.06
合计	34,697,108.60	15,689,063.25

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		13,500,000.00
一年内到期的租赁负债	10,982,858.36	8,379,990.54

合计	10,982,858.36	21,879,990.54
----	---------------	---------------

其他说明：无

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	249,179.96	131.15
合计	249,179.96	131.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	42,458,928.15	40,347,316.34
未确认融资费用	-3,331,786.73	-3,495,084.35
一年内到期的租赁负债	-10,746,978.42	-8,379,990.54
合计	28,380,163.00	28,472,241.45

其他说明：无

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,678,700.00		1,768,224.26	37,910,475.74	收到财政拨款
合计	39,678,700.00		1,768,224.26	37,910,475.74	

涉及政府补助的项目：无

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
VCSEL 光芯片项目落地支持及租金支持	11,288,700.00			1,768,224.26			9,520,475.74	与收益相关
低功耗、高速、高可靠性 VCSEL 光芯	28,390,000.00						28,390,000.00	与资产相关

片机理研究								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：无

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,077,697.46	435,892,358.49		691,970,055.95
其他资本公积	39,484,897.13		304,758.93	39,180,138.20
合计	295,562,594.59	435,892,358.49	304,758.93	731,150,194.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）变动情况

2022 年发行新股，确认股本溢价 435,892,358.49 元。

（2）其他资本公积变动情况

2022 年 1-6 月，因公司期权激励对象离职，累计确认股份支付金额减少 304,758.93 元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73
外币财务报表折算差额	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73
其他综合收益合计	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,531,851.87			18,531,851.87
合计	18,531,851.87			18,531,851.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	185,750,943.15	97,590,320.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-269,035.14
调整后期初未分配利润	185,750,943.15	97,321,285.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,130,030.88	42,065,905.06
期末未分配利润	229,880,974.03	139,387,190.64

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	536,706,429.70	426,463,788.78	484,242,797.38	387,463,525.02
合计	536,706,429.70	426,463,788.78	484,242,797.38	387,463,525.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
存储产品	528,917,784.84			528,917,784.84
触控芯片	3,130,115.02			3,130,115.02
其他	4,658,529.84			4,658,529.84
按经营地区分类				

其中：				
内销	306,845,331.53			306,845,331.53
外销	229,861,098.17			229,861,098.17
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品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公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	565,053.66	436,477.71
教育费附加	242,165.85	187,061.87
地方教育费附加	161,443.90	124,707.91
其他	239,470.41	37,700.90
合计	1,208,133.82	785,948.39

其他说明：无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,605.09	1,287,068.92
报关服务费	401,779.03	620,454.76
营销及售后服务费	191,121.05	224,222.33
其他费用	82,673.48	64,843.90
合计	1,692,178.65	2,196,589.91

其他说明：无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,894,875.44	6,582,728.95
进口报关费	575,003.06	413,474.65
中介服务费用	795,479.74	856,421.96
办公及差旅费	2,545,338.81	1,300,397.70
租赁及管理费	696,494.73	400,086.82
折旧及摊销	5,990,125.57	2,987,605.20
其他	278,666.92	331,892.27
合计	19,775,984.27	12,872,607.55

其他说明：无

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,689,157.12	11,750,431.36
直接投入	1,966,141.93	4,681,001.72
折旧及摊销	2,631,326.83	2,933,514.20
其他费用	643,842.34	236,401.69
合计	21,930,468.22	19,601,348.97

其他说明：无

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,347,303.73	7,153,794.19
减：利息收入	82,385.64	15,810.33
汇兑损益	6,928,739.11	1,381,402.04
手续费	76,899.10	71,987.39
合计	13,270,556.30	8,591,373.29

其他说明：无

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科创委研发资助		485,000.00
计算机软件著作权登记资助		5,400.00
深圳市知识产权专项资金资助		22,500.00
高性能外挂式柔性显示触摸控制芯片项目		500,000.00
集成电路流片专项资助	2,622,600.00	
集成电路 IP 专项资助	326,980.00	
VCSEL 光芯片项目租金补助	1,768,224.26	
其他	75,392.49	36,687.51
合计	4,793,196.75	1,049,587.51

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-94,293.82	-99,254.37
应收账款坏账损失	-2,887,804.54	-628,044.52
合计	-2,982,098.36	-727,298.89

其他说明：无

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,383,430.03	-9,026,655.60
合计	-10,383,430.03	-9,026,655.60

其他说明：无

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,261,800.00	2,854,000.00	3,261,800.00
合计	3,261,800.00	2,854,000.00	3,261,800.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：无

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	144,247.79	100,000.00	144,247.79
其他	108,000.00		108,000.00
合计	252,247.79	100,000.00	252,247.79

其他说明：无

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,150,930.77	7,011,377.13
递延所得税费用	-1,478,421.42	-2,296,244.92
合计	2,672,509.35	4,715,132.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	46,802,540.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,020,381.03
子公司适用不同税率的影响	-279,765.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-391,680.76
研发费用加计扣除影响	-3,676,425.62
所得税费用	2,672,509.35

其他说明：

43、其他综合收益

详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表注释”“28、其他综合收益”。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款项	6,874,779.15	3,367,573.17
收到利息收入	81,194.07	15,810.40
收到其他款项	42,928.91	37,657.59

合计	6,998,902.13	3,421,041.16
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付专业服务费	2,356,645.01	2,521,940.84
支付往来款项	1,148,149.01	11,189,754.77
支付租赁及管理费	1,972,141.48	620,615.95
支付日常费用	6,229,758.42	1,864,547.69
合计	11,706,693.92	16,196,859.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	1,078,000.00	884,000.00
租赁支出	3,607,796.54	2,853,093.15
合计	4,685,796.54	3,737,093.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,130,030.88	42,065,905.06
加：资产减值准备	13,365,528.39	9,753,954.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,395,865.31	1,961,670.48
使用权资产折旧	3,319,802.51	3,397,147.14
无形资产摊销	35,141.71	7,766.94
长期待摊费用摊销	5,520,479.12	2,022,318.88
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,974,503.73	6,959,093.44
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,478,421.42	-2,296,244.92
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）	4,936,127.91	-9,117,435.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-222,727,230.83	649,479.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,751,942.21	-36,067,926.03
其他	-304,758.93	3,618,173.62
经营活动产生的现金流量净额	-173,584,873.83	22,953,903.39
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	513,959,599.48	87,111,934.56
减：现金的期初余额	89,996,511.81	72,011,077.10
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	423,963,087.67	15,100,857.46

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	513,959,599.48	89,996,511.81
其中：库存现金	132,698.90	133,538.08
可随时用于支付的银行存款	513,826,900.58	89,862,973.73
三、期末现金及现金等价物余额	513,959,599.48	89,996,511.81

其他说明：无

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,650,325.63	银行承兑汇票保证金、美元贷款保证金
合计	36,650,325.63	

其他说明：无

47、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,794,649.44	6.7114	12,044,610.25
欧元			
港币	64,994.19	0.8552	55,582.14
应收账款			
其中：美元	21,177,701.08	6.7114	142,132,023.03
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,701,452.89	6.7114	24,841,930.93
其他应收款			
其中：美元	63,359.84	6.7114	425,233.23
其他应付款			
其中：美元	15,233.35	6.7114	102,237.11
短期借款			

其中：美元	30,802,847.64	6.7114	206,730,231.65
-------	---------------	--------	----------------

其他说明：

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
源德（香港）有限公司	香港	美元	美元是公司交易采用的主要货币

48、政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益
集成电路流片专项资助	2,622,600.00	其他收益	
集成电路 IP 专项资助	326,980.00	其他收益	
VCSEL 光芯片项目落地补助	909,090.92	其他收益	
VCSEL 光芯片项目租金补贴	859,133.34	其他收益	
科技创新国高企业认定支持	100,000.00	营业外收入	
科技创新知识产权证券化融资支持	596,800.00	营业外收入	
2022 年民营及中小企业创新发展扶持	500,000.00	营业外收入	
福田区投资推广-防护用品支持收入	30,000.00	营业外收入	
深圳市福田区投资推广和企业服务中心--社保补贴支持	185,000.00	营业外收入	
深圳市中小企业服务局 2022 年改制上市培育项目资助款项	1,500,000.00	营业外收入	
收政府补助工信 2021 先进制造	350,000.00	营业外收入	
其他	75,392.49	营业外收入	
合计	8,054,996.75		

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：无

3、反向购买

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

本报告期未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
源德（香港）有限公司（英文名称：REALTECHSEMICONDUCTORTECHNOLOGYLIMITED）	香港	香港	集成电路产品的设计、销售、进出口业务；其他货物进出口及技术进出口；对外投资，国际市场合作开发以及政府允许的其他业务。	100.00%		设立
深圳市德明利光电有限公司	深圳市	深圳市	光电集成芯片、器件、模块、软件的研发、技术咨询、技术服务；光通讯收发模块的研发、设计、技术咨询、技术服务；光电器件、模块、光通讯收发模块、计算机软件的销售；从事货物及技术进出口业务。（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）光电器件、模块、光通讯收发模块、计算机软件的生产。	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司美元借款及本公司之子公司源德（香港）有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。除“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“47、外币货币性项目”所述资产或负债为美元、港元余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险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。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2. 信用风险

2022年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，风险应对措施具体包括：为降低信用风险通过信用额度管理、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3 流动风险

流动风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险，其可能源于无法及时按公允价值出售金融资产，或源于合同对方无法按合同约定偿还债务、或源于提前到期的债务、或源于无法合理预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

期末公司存在已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据，详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“2、应收票据”。

十一、公允价值的披露

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是李虎先生和田华女士。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况说明：

2022 年 4 月 20 日公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司向浙商银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向中国银行股份有限公司深圳龙华支行申请贷款暨关联担保的议案》，以上授信额度总额为 53,000.00 万元，由李虎、田华提供连带责任保证担保。

(2) 关键管理人员报酬：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,138,583.33	2,360,500.01

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,173,431.35
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	10 元/股，4 年

其他说明：1. 2020 年 8 月 27 日，公司召开第一届董事会第八次会议、第一届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》。公司监事会对本次股票期权激励计划激励对象名单发表了核查意见。独立董事对此发表了同意的独立意见。

2. 2020 年 8 月 28 日，公司通过公司内部公示了激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。

3. 2020 年 9 月 7 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于监事会对股票期权激励对象名单的公示情况及审核意见说明的议案》。

4. 2020 年 9 月 11 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。

5. 2020 年 9 月 13 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。

独立董事对此发表了同意的独立意见。

6. 2021 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 19 人调整为 17 人，激励总量由 127.45 万份调整为 125.90 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

7. 2021 年 7 月 23 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议，2021 年 8 月 10 日 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司〈股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。独立董事对此发表了同意的独立意见。

8. 2021 年 11 月 8 日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 17 人调整为 14 人，激励总量由 125.90 万份调整为 124.50 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

9. 2022 年 8 月 30 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 14 人调整为 12 人，激励总量由 124.5 万份调整为 88.4 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照近期机构投资者投资估值调整确定。
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励方案无明确的等待期规定，按授予数量确定为可行权权益工具数量的最佳估计数。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	86,476,670.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-304,758.93

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

报告期内公司股权激励计划激励对象方照诒、江玲离职，根据《深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》“第六章股权激励计划的变更与终止”的规定，激励对象因离职的，自离职日起激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。以上 2 人因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未行权股票期权份数为 361,000 份，该部分股票期权将由公司注销。

十四、承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应当披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2022 年 8 月 23 日，公司 2022 年第一次临时股东大会通过议案，拟租赁深圳市福田区八卦岭八卦四路中厨 6 号综合厂房第 1-7 层用于建设智能制造（福田）存储产品产业基地项目，拟租赁房屋建筑面积约为 18,318.32 平方米，拟租赁期限为 8 年，租金总额预计不超过 1.6 亿元。同时，公司拟在上述租赁物业上投资建设智能制造（福田）存储产品产业基地项目，项目内容为建设公司智能制造产业基地，预计投资不超过 2.4 亿元，主要用于场地工程建设及智能制造软硬件购置。

十六、其他重要事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	237,296,408.61	100.00%	3,175,841.46	1.34%	234,120,567.15	157,569,812.37	100.00%	2,067,403.18	1.31%	155,502,409.19
其中：										
合计	237,296,408.61	100.00%	3,175,841.46	1.34%	234,120,567.15	157,569,812.37	100.00%	2,067,403.18	1.31%	155,502,409.19

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	233,059,686.68
6 个月以内	222,520,376.68
7 至 12 个月	10,539,310.00
1 至 2 年	4,236,721.93

合计	237,296,408.61
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,067,403.18	1,108,438.28				3,175,841.46
合计	2,067,403.18	1,108,438.28				3,175,841.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	82,827,216.13	34.90%	828,272.16
第二名	29,601,724.50	12.47%	296,017.25
第三名	28,499,717.58	12.01%	616,907.03
第四名	12,422,884.50	5.24%	124,228.85
第五名	10,258,395.50	4.32%	102,583.96
合计	163,609,938.21	68.94%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,161,132.35	41,461,938.31

合计	44,161,132.35	41,461,938.31
----	---------------	---------------

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	7,485,589.33	8,000,639.15
应收押金、保证金	2,338,570.02	1,770,362.90
应收往来款	35,440,605.75	32,982,784.29
合计	45,264,765.10	42,753,786.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,291,848.03			1,291,848.03
2022年1月1日余额在本期				
本期转回	188,215.28			188,215.28
2022年6月30日余额	1,103,632.75			1,103,632.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	43,727,902.20
6个月以内	34,624,478.31
7-12个月	9,103,423.89
1至2年	1,329,025.90
2至3年	77,045.62
3年以上	130,791.38
3至4年	130,791.38
合计	45,264,765.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,291,848.03		188,215.28			1,103,632.75

合计	1,291,848.03		188,215.28			1,103,632.75
----	--------------	--	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	24,920,214.89	6个月以内、7-12个月	55.05%	602,810.26
第二名	往来款	9,208,246.51	6个月以内	20.34%	92,082.47
第三名	退税款	6,443,205.50	6个月以内	14.23%	64,432.06
第四名	押金、保证金	1,082,420.02	1-2年	2.39%	108,242.00
第五名	退税款	636,692.98	6个月以内	1.41%	6,366.93
合计		42,290,779.90		93.42%	873,933.72

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,854,285.02		60,854,285.02	61,599,793.34		61,599,793.34
合计	60,854,285.02		60,854,285.02	61,599,793.34		61,599,793.34

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

源德（香港）有限公司	17,809,414.00					17,809,414.00	
深圳市德明利光电有限公司	43,790,379.34				-745,508.32	43,044,871.02	
合计	61,599,793.34				-745,508.32	60,854,285.02	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,302,899.11	386,420,425.30	331,359,003.61	241,108,141.18
合计	482,302,899.11	386,420,425.30	331,359,003.61	241,108,141.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
存储产品	474,482,395.84			474,482,395.84
触控芯片	3,130,115.02			3,130,115.02
其他	4,690,388.25			4,690,388.25
按经营地区分类				
其中：				
内销	286,004,894.17			286,004,894.17
外销	196,298,004.94			196,298,004.94
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中公司

向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品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公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,793,196.75	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“37、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,009,552.21	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”及“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“41、营业外支出”
减：所得税影响额	1,349,587.39	
合计	6,453,161.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	7.66%	0.74	0.73

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54%	0.63	0.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

深圳市德明利技术股份有限公司

2022 年 8 月 31 日