



深圳市华盛昌科技实业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁剑敏、主管会计工作负责人金筱华及会计机构负责人(会计主管人员)刘海琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中披露公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”中有关公司面临风险的描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 133,333,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 9.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	14
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	37
第八节 可转换公司债券相关情况	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第十节 公司债相关情况	39
第十一节 财务报告.....	40
第十二节 备查文件目录	164

释 义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
华盛昌、公司、本公司	指	深圳市华盛昌科技实业股份有限公司
华聚企业	指	深圳市华聚企业管理合伙企业（有限合伙）
华航机械	指	深圳市华航机械实业合伙企业（有限合伙）
智奕投资	指	深圳智奕投资合伙企业（有限合伙）
华之慧	指	深圳市华之慧实业股份有限公司，系本公司控股子公司
北京新向	指	北京新向科技有限公司，系本公司全资子公司
上海凯域	指	上海凯域信息科技有限公司，系本公司全资子公司
巴中卓创	指	巴中市卓创科技有限公司，系本公司全资子公司
香港华盛昌	指	华盛昌科技实业（香港）有限公司（Hong Kong CEM Intelligence Technology Limited），系本公司全资子公司
俄罗斯华盛昌	指	СЕМ ТЕСТ Инструмент，系香港华盛昌全资子公司
德国华盛昌	指	СЕМ Test Instruments GmbH，系香港华盛昌全资子公司
墨迹风云科技	指	北京墨迹风云科技股份有限公司，前身为墨迹风云（北京）软件科技发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华盛昌	股票代码	002980
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市华盛昌科技实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华盛昌		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Everbest Machinery Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CEM		
公司的法定代表人	袁剑敏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任欢	胡晓宇
联系地址	深圳市南山区西丽白芒松白公路百旺信工业区五区 19 栋	深圳市南山区西丽白芒松白公路百旺信工业区五区 19 栋
电话	0755-27353188	0755-27353188
传真	0755-27652253	0755-27652253
电子信箱	renhuan@cem-instruments.com	huxiaoyu@cem-instruments.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司于 2020 年 3 月 30 日披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见公司于 2020 年 3 月 30 日披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	598,131,438.35	235,181,288.08	154.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,923,749.48	47,695,679.54	459.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,701,033.22	44,625,298.22	473.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,371,725.93	57,240,194.36	382.83%
基本每股收益（元/股）	2.40	0.48	400.00%
稀释每股收益（元/股）	2.40	0.48	400.00%
加权平均净资产收益率	39.36%	14.72%	24.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,307,779,202.55	472,654,052.22	176.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,114,787,725.98	392,837,530.01	183.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-25,559.60	固定资产报废损失
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）	12,042,314.56	主要是收到的各类政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,196,321.36	主要是疫情下的免租、对外捐赠

减：所得税影响额	1,989,771.14	
少数股东权益影响额（税后）	588.92	
合计	11,222,716.26	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务情况、主要产品及用途

公司面向全球客户从事测量测试仪器仪表的技术研究、设计开发、生产和销售。通过不断的自主研发和创新应用，公司已掌握了电力、电子、电工、环境、医疗、建筑、汽车等领域的一系列核心测量测试技术，涵盖了各类电量、机械量、热工量、化工量、声学量、光学量、放射性量参数的测量。在与全球知名客户的长期合作中，公司对测量测试应用场景的理解不断加深，形成了丰富的产品设计和开发经验，能够为多样化、专业化的精确测量测试需求进行定制化、一站式的产品开发和生产，特别是通过移动化、便捷化的产品设计，极大地丰富了测量测试技术的应用领域。公司已成长为综合型的测量测试解决方案专家。

公司产品主要包括电工电力类，环境检测类，医疗、建筑、汽车检测类和其他类，各类别具体产品如下：

1、电工电力类

公司电工电力类产品涵盖多功能电气安全综合测试仪、数字万用表、数字钳形表、非接触式交流测电笔、电气安全绝缘测试仪、电气安全电子测试器等，适用于专业电工电力检修检测。公司电工电力产品具有较高的技术水平和质量水平，根据应用场合的要求，通过了相应的国际认证，如CE认证、ETL认证、GS认证、CAT III 1000V、CAT IV 600V 安全等级要求、IEC 电气安全标准等。

2、环境检测类

公司环境检测类产品涵盖红外热像仪、红外测温仪、红外黑体炉校准源、PM2.5空气质量检测仪、专业空气颗粒物计数器、核辐射泄露检测仪、微波泄露及电磁波辐射检测仪、专业气体检测仪、专业温湿度测量仪、手持式高精度露点温度计、高精度风速计、高精度照度计、高精度压差计、声级计、自动色差检测仪、油质检测仪、专业型五合一多功能环境表、迷你型多功能环境表、环境检测数据记录器、智能物联网食品安全温湿度监测仪、物联网系列环境表等。

3、医疗、建筑、汽车检测类

公司医疗、建筑、汽车检测类产品涵盖“乐鱼”体温计、非接触式红外人体测温仪、高精度激光测距仪、TDR线缆长度测试仪、管道探测工业内窥镜、汽车转速仪、汽车电子及胎压测试器、专业汽车万用表、专业木材湿度仪、多功能综合测量环境表等。

(二) 公司主要经营模式

公司在长期的运营过程中形成了独立、完整的研发、采购、生产、销售体系，各个体系相互依托，构成了满足自身持续发展的盈利模式。公司主要面向国际市场以ODM模式开展生产经营，具备较强的研产销一体化能力，在巩固国际市场竞争力的同时积极切入国内市场，循着技术进步协同品牌发展的路径，实现自主品牌的产业升级。

1、研发模式

设计研发是公司一直以来的战略选择，在公司的快速发展中发挥着极其重要的作用，公司通过市场调研和需求分析、独特的产品设计、严格的开发验证，建立了和市场有效对接的产品研发体系。

公司通过与客户长期深入的合作和交流、各种国际展会和平台、以及客户个性化需求定制，获取市场前沿的需求动态，以此为基础进行项目立项。

2、采购模式

公司采购模式以订单为依据，并结合原材料种类和实际库存制定具体的采购计划。

为保证关键原材料的供应，公司通常会根据客户订单和未来市场需求情况，采用提前、批量采购和适当备货的方式，以满足正常生产和加急生产等突发情况的需要。

3、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式。公司产品具有品种多、批量化的特点，通常要根据客户订单组织生产，对于国内市场的部分标准化定型产品和要求快速供货的产品，则采取预先适当备货的方式，以提高供货反应速度。公司对产品的生产相关流程进行统一规划，生产工程部统一协调生产流程，提供生产工艺和技术支持，全力配合并保证生产活动顺利运行；生产部负责日常的生产活动，严格按照特定的工艺流程和产品质量控制制度组织生产。

4、销售模式

公司分别设立了国内市场部和海外业务部负责国内、外市场的销售和运营，并在国内、外市场采取不同的销售模式。

（1）国外销售模式

公司是国内较早从事仪器仪表出口的企业之一，产品以外销为主，出口到美国、德国、意大利、澳大利亚、俄罗斯、英国、法国、奥地利、瑞典、南非等国家和地区，主要客户为国际知名品牌商。国际上仪器仪表行业和市场发展较为成熟，公司主要以ODM方式为知名品牌自主设计、生产和销售。

在ODM产品市场规模不断扩大的同时，公司逐渐加大了在国外市场推广自主品牌的力度，积极培育自主品牌市场，在俄罗斯、印度等新兴市场，公司直接销售推广其自主品牌“CEM”产品。

（2）国内销售模式

公司国内市场销售以自主品牌为主。针对国内市场，公司销售方式按渠道不同可分为线上销售和线下销售。公司充分利用线上线下优势互补带来的协同效应，促进自主品牌“CEM”的推广和国内市场的拓展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末较期初增长 31.41%，主要系新购置机器设备、检测设备以及电子设备。
无形资产	无重大变化
在建工程	期末较期初增长 86.07%，主要系华盛昌巴中生产基地处于继续建设阶段、公司办公场所装修未完工、新购置设备尚未安装调试完成。
货币资金	期末较期初增长 309.87%，主要系收到募集资金、报告期销售回款以及预收货款增加。
应收账款	期末较期初增长 58.23%，主要系销售增加引起账期内应收货款增加。
预付款项	期末较期初增长 375.98%，主要系预付传感器采购款。
其他应收款	期末较期初下降 29.82%，主要系 IPO 前期费用转为发行费用。
其他流动资产	期末较期初增长 49.14%，主要系支付宝账户、京东钱包账户的余额增加。
长期待摊费用	期末较期初下降 43.00%，主要系本期摊销所致。
其他非流动资产	期末较期初下降 57.26%，主要系华盛昌巴中生产基地预付款按工程进度结算转为在建工程。
存货	期末较期初增长 41.71%，主要系采购疫情产品所需材料增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术创新优势

技术创新及设计开发能力是公司核心竞争力的重要体现。随着市场测量需求的日益多元化和复杂化，公司凭借红外热成像、电力测量、PM2.5检测、气体检测、激光测量、超声波检测等全方位的测量技术，不断为客户提供差异化的创新型产品和解决方案。公司高度重视技术储备和设计研发，是行业内掌握测量技术最为全面、自主设计创新能力突出的企业之一。

目前公司拥有全面的测量技术和丰富的专利技术储备。以传感器应用、电子电路、线性化校正、光电脉冲信号、风道设计和控制、环境干扰滤波处理、数字相位处理算法、信号分析与处理等技术为基础，公司已掌握了电力电子测量技术，红外测温和成像技术，激光测距技术，PM2.5、温湿度、噪音、风速、气体、水质等环境检测技术，以及人体测温等众多核心技术。自成立以来，公司坚持自主研发与技术创新，持续推出了一系列具有技术突破性的创新产品。截至2020年6月30日，公司已获得了国内外专利223项。在专业技术上，公司拥有发明专利13项、实用新型52项，红外测温、测距技术获得了国际授权专利，公司被深圳市企业新纪录审定委员会评定为“深圳企业新纪录”——国内同行首创DT-9862红外测温仪、DT-9939

高精度数字式万用表技术水平达国际先进、DT-8806H非接触式红外人体测温仪技术水平达国内领先；在工业设计技术上，公司拥有外观设计专利158项，从全球视角捕捉消费者的使用体验和审美观念，公司一直追求产品的人性化和设计感，使公司产品形象和 design 符合全球客户的消费习惯。

同时，公司也是《医用环境空气净化器》(QB/T 5217-2018)、《红外人体表面温度快速筛检仪》(GB/T 19146-2010)、《婴幼儿室内空气质量分级》(T/CAQI 18-2016)和《过滤式空气净化器颗粒物净化性能分级》(T/CAQI 17-2016)标准的参编单位，积极推动行业技术水平的提升。此外，公司“关于深圳智能型空气质量控制技术工程实验室项目”被列入深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金第六、七批扶持计划（机器人、可穿戴设备和智能装备产业类），作为“市级工程实验室组建扶持计划”获得深圳市发展改革委的市财政资助。

公司一直深耕于测量测试领域，与专业客户开展了长期深度合作，对测量过程和技术有深刻的理解，在技术方面具有较强的前瞻性。公司以全面的测量技术和电子信息技术为基础，将传感器、红外、激光、电力等测量技术与智能APP、云端等电子信息技术进行深度融合，实现了多系列定制化产品和测量方案的开发和推广。未来，在巩固现有核心技术优势的基础上，公司将更多关注互联、智能化等市场需求，实现自动数据采集、实时在线监控、故障预警提示等功能，提供制造业的工业互联网测量解决方案，打造技术应用场景的高效率、便捷性和智能化。

2、产品优势

(1) 产品开发优势

公司以全面高水平的测量技术、快速的产品开发能力、专业化的工业设计、高集成小型化多功能的产品设计、全流程生产能力为基础，既能够保持丰富的全品类产品线，又可针对不同行业用户的测量测试需求，自主设计、开发符合客户个性化测量测试场景的解决方案。

公司积极把握市场新兴需求，能够快速将客户需求转化为新产品，以实现对市场需求的快速响应，在行业内较早开发了多系列具有行业影响力的技术突破性新产品，如多功能万用表、非接触人体测温仪、空气质量检测仪等，其中空气质量检测仪系列产品被广东省室内环境卫生行业协会授予“科技创新产品奖”。在工业设计方面，公司在产品外形设计和工艺设计上具有较高的专业化水准，产品外观的设计感、双色高效注塑成型工艺，使公司产品的设计形象和使用场景能够满足全球客户的消费需求。在功能设计方面，公司融合了高集成度的多功能设计理念，开发了众多小型化、功能齐全的仪器仪表，如多功能组合型万用表、多合一环境测量表等，使消费者应用更加高效、便捷。

(2) 产品质量优势

公司秉承“以优异的技术，卓越的品质生产一流的产品”的理念，专注生产高精度和可靠性、强环境适应性的高品质产品。为保障产品精度和可靠性，公司建立了与国家质量监督检验检疫总局标准一致的仪器仪表标准，不仅引进了高精度的黑体辐射源、电压电流标准源、温湿度标准源等先进标准设备，还自主开发了便携式红外校准专业标准源，标准源技术和产品的突破为公司开发更高精度的产品提供了有力的技术支撑。此外，公司建立了覆盖全生产流程的质量管理体系，从产品设计到生产的整个工艺流程严格执行质量管控程序，确保产品强环境适应性。在设计环节，模具设计理念科学，对模具模温等各个环节进行严格控制，为高品质奠定坚实的框架基础；IP65和IP67防水防尘、产品跌落等设计技术使公司产品更可靠耐用、耐冲击，能够在各种恶劣的环境下工作，工作区域跨度贯穿南非与俄罗斯，具备较强的环境适应性。在生产环节，公司在贴片、邦定、插件、装配等环节均设有产品质检，各种辅助夹具和检测设备的运用确保产

品高品质。

(3) 产品品类齐全

公司是国内少数能够同时提供电工电力、环境监测、医疗测量类产品和服务的企业之一，产品品类齐全，应用场景丰富，可以充分满足客户多样化测量需求，使客户高效便捷地实现集中化采购。随着规模及研发投入的不断扩大，产品技术和品种、规格的多样化程度日益加深，公司目前已拥有上千种的产品型号，能够充分利用产品和技术优势，灵活地组合应用各种核心技术，快速对不同产品进行功能糅合，形成性能更加优异的多功能测量产品，提高产品竞争力，满足客户一站式采购需求。以万用表和红外热像仪的产品协同为例，数字万用表和热像仪的集成，改变了传统万用表的结合模式，使用者通过热像仪快速、安全地检查高温点，再利用数字万用表诊断和分析故障，提高了故障诊断与测试的效率。

3、规模及服务优势

规模化、产业化运营有利于公司实现高效生产和降低成本的目标，是公司满足全球客户的订单需求、持续推出高性价比产品与服务的关键所在。公司经过多年运营，在研发、采购、生产、销售环节建立了高效的业务衔接机制，积累了丰富的规模化、产业化运作经验。在研发环节，高效配合、精细分工的研发团队是公司同时开展多线研发项目、形成研发规模化效应的关键；在采购环节，公司以大规模的市场需求为支撑，对主要原材料进行批量采购，可以实现对原材料品质、价格和交付的更高标准的把控；在生产环节，公司以13个生产车间，32条产品生产线以及各种生产、检验设备为基础，能够实现设计研发成果向产品的转化，以及模具、注塑、丝印等环节的全流程生产，不仅满足了客户大规模的产品需求，还能保证产品的高质量交付；在销售环节，公司积累了一大批优质的客户，并不断挖掘客户新的需求，通过整体制造服务能力的提升，与其在更多业务领域展开深度合作，有助于快速实现规模化的产品销售。

规模化运营有利于公司向客户提供优质的综合服务。基于多线同步研发、多品类全流程生产经验，公司能够根据客户的定制化要求研发新产品，并对产品进行配套软件开发，优化用户体验，同时执行弹性化的生产安排，满足其多样化的订单需求。从客户角度，与公司进行业务合作可以使其在产品开发、收货服务、使用体验等方面享有一站式的综合服务，双方合作有助于其提高运营效率和经济效益。

4、客户优势

公司凭借优秀的自主设计研发能力、品质管控能力和规模化优势，积累了一批大型品牌客户，与客户的深度合作形成了公司独特的优势。公司深入挖掘客户在各个领域的测量需求，通过提供定制化的产品和服务方案，与其在设计、开发、生产等多个业务模块开展深度合作，并与之建立了长期稳定的合作关系。同时，知名品牌客户对供应商的设计研发、品质管控、产品交付等方面要求较高，与其合作有助于公司了解、获取前瞻性的技术设计和产品开发信息，从而设计、研发出更具竞争力的产品。

5、品牌优势

公司一直坚持“专业品质创造国际品牌”的愿景，在全球市场上产品美誉度和综合竞争实力不断提高。在国际市场，公司积极培育自主品牌“CEM”，通过积极参加各类国际展会，增加市场影响力，扩大品牌知名度。“CEM”品牌的专业性已得到国际行业知名品牌客户的普遍认可。

在国内，公司被广东省室内环境卫生行业协会授予“诚信·品质·服务AAA企业”；公司的“CEM”品牌连续四次被深圳知名品牌评价委员会授予“深圳知名品牌”，并获得了深圳知名品牌标志的授权使用证书；公

司医疗测量品牌“乐鱼”，极大优化了用户体验，“乐鱼·互联网+”智能监控检测产品和服务生态圈在市场得以快速推广。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，新冠肺炎疫情蔓延全球，国际贸易摩擦加剧，国内外政治经济形势不容乐观。面对复杂的外部环境，公司管理层围绕既定战略方针，审慎决策，灵活应对，规范运作，在做好疫情防控的同时，带领全体员工克服各种不利影响，保持了业绩的增长，持续推进了公司的稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入59,813.14万元，同比增加154.33%；实现营业利润31,177.58万元，同比增加466.60%；归属于上市公司股东的净利润26,692.37万元，同比增加459.64%。

报告期内，公司的主要工作情况如下：

1、快速复工，加大防疫产品供给

在新冠肺炎疫情爆发之初，公司作为非接触红外人体测温仪产品和红外热像仪产品的生产厂家，为紧急生产本次疫情防控物资公司，于2020年1月底开始复工复产，并积极克服疫情所带来的用工短缺及原材料供应问题，加班加点生产防疫产品，凭借多年积累的供应链整合能力和生产制造能力，向客户交付了大量的防疫产品。同时，公司不断发挥技术优势，加大对防疫产品的研发力度，在对现有红外测温产品进行性能升级的同时，高质高效地研发出智能红外测温安检门、AI测温考勤一体机、全自动红外热成像测温告警系统等一系列防疫新产品，满足更多客户的不同需求。

报告期内，公司红外类产品实现收入10,427.85万元，占总收入17.43%，比上年同期增长444.52%；人体测温类产品实现收入29,866.39万元，占总收入49.93%，比上年同期增长9,624.66%。

2、非防疫产品恢复正常生产交付

在新冠肺炎疫情爆发初期，为集中人力物力全力保障防疫产品的生产、供应，公司其他类产品的生产受到一定程度的影响。随着国内疫情得到有效控制，公司增加了人员规模、理顺了物流和出口手续，非防疫产品恢复正常生产交付。

报告期内，公司除红外类、人体测温类产品外的其他产品实现收入19,518.90万元，占总收入32.63%，比上年同期下降8.34%，基本恢复正常。

3、开发新产品和开拓新客户

如前所述，面对本次疫情，公司加大对防疫产品的研发力度，研发出智能红外测温安检门、AI测温考勤一体机、全自动红外热成像测温告警系统等一系列防疫新产品，并在供应本次疫情防疫产品的同时，公司进一步健全完善了国内销售体系和销售渠道，开拓了新客户。

4、完成首次公开发行股票的工作

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票的批

复》（证监许可[2020]463号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票计3,333.34万股，发行价格为人民币14.89元/股，募集资金总额为人民币49,633.43万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币45,426.64万元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字[2020]000131号）。公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》。

本次公开发行股票完成后，公司的净资产明显增加。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	598,131,438.35	235,181,288.08	154.33%	主要是疫情防控产品：人体测温仪、红外测温仪、红外热像仪的销售大幅度增加。
营业成本	226,244,404.48	135,287,027.46	67.23%	主要是收入增加带来成本的增加。
销售费用	24,881,961.33	16,573,110.53	50.13%	主要是薪酬、运费、出口信用保费增加。
管理费用	23,258,424.24	13,876,102.10	67.61%	主要是薪酬、中介服务费增加。
财务费用	-4,850,063.31	-535,991.55	-804.88%	主要是利息收入增加。
所得税费用	45,925,945.80	7,228,891.25	535.31%	主要是企业所得税增加。
研发投入	21,377,263.17	14,364,141.28	48.82%	主要是薪酬、研发物料、检测及认证费增加。
经营活动产生的现金流量净额	276,371,725.93	57,240,194.36	382.83%	主要是报告期销售回款以及预收货款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-10,066,034.02	-3,453,820.19	-191.45%	主要是增加固定资产、在建工程的投入。
筹资活动产生的现金流量净额	459,004,137.32			主要是上市募集资金。
现金及现金等价物净增加额	725,529,972.46	53,805,038.72	1,248.44%	主要是收到募集资金、销售回款、预收货款增加。
税金及附加	4,273,413.23	2,997,748.71	42.55%	主要是增值税免抵额增

				加引起城建税、教育费附加增加。
信用减值损失	-2,779,095.15	-558,833.81	-397.30%	主要是账期内应收增加引起坏账准备增加。
资产减值损失	-423,504.28	-749,827.80	43.52%	主要是计提的跌价准备减少。
其他收益	12,032,314.56	3,717,519.94	223.67%	主要是收到政府补助增加。
营业外收入	1,783,297.71			主要是疫情下的免租。
营业外支出	602,535.95	87,468.09	588.86%	主要是对外捐赠。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内，受疫情影响，主要收入和利润来源于医疗、建筑与汽车检测类产品的销售，收入从上年同期占比10.22%上升到今年的52.84%，营业利润从上年同期占比9.22%上升到今年的61.06%。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	598,131,438.35	100%	235,181,288.08	100%	154.33%
分行业					
仪器仪表制造业	590,209,749.01	98.68%	233,401,774.49	99.24%	152.87%
其他业务	7,921,689.34	1.32%	1,779,513.59	0.76%	345.16%
分产品					
电工、电力类	117,556,230.87	19.65%	129,305,279.36	54.98%	-9.09%
环境检测类	141,034,079.67	23.58%	59,381,167.95	25.25%	137.51%
医疗、建筑与汽车类	316,040,089.85	52.84%	24,028,727.41	10.22%	1,215.26%
配件及其他类	15,579,348.62	2.60%	20,686,599.77	8.80%	-24.69%
其他业务	7,921,689.34	1.32%	1,779,513.59	0.76%	345.16%
分地区					
境内	154,585,361.72	25.84%	12,406,430.04	5.28%	1,146.01%
境外	443,546,076.63	74.16%	222,774,858.04	94.72%	99.10%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
仪器仪表制造业	590,209,749.01	220,144,259.19	62.70%	152.87%	63.86%	20.26%
分产品						
电工、电力类	117,556,230.87	67,725,086.09	42.39%	-9.09%	-12.88%	2.51%
环境检测类	141,034,079.67	51,246,860.39	63.66%	137.51%	91.38%	8.76%
医疗、建筑与汽车类	316,040,089.85	90,061,657.20	71.50%	1,215.16%	508.12%	33.14%
分地区						
境内	154,585,361.72	38,641,090.61	75.00%	1,146.01%	590.21%	20.13%
境外	443,546,076.63	187,603,313.87	57.70%	99.10%	44.66%	15.92%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，人体测温仪、红外测温仪、红外热像仪作为疫情防控产品，销售大幅度增加，使得医疗、建筑与汽车类和环境检测类的销售收入同比分别上涨1,215.16%、137.51%，境内、境外销售收入同比分别上涨1,146.01%、99.10%；医疗、建筑与汽车类和环境检测类产品的销售收入占比大幅度提高，同时毛利率分别为71.50%、63.66%，使得报告期内总毛利率达到62.17%，比上年同期毛利率42.48%增加19.70%。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-423,504.28	-0.14%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	1,783,297.71	0.57%	主要是疫情免租	否
营业外支出	602,535.95	0.19%	主要是对外捐赠	否
信用减值	-2,779,095.15	-0.89%	计提的坏账准备	否
其他收益	12,032,314.56	3.84%	主要是收到的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	959,718,912.67	73.39%	174,095,113.78	40.85%	32.54%	比上年同期增长 451.26%，主要是收到募集资金、报告期销售回款以及预收货款增加。
应收账款	107,722,727.04	8.24%	81,746,663.05	19.18%	-10.94%	比上年同期增长 31.78%，主要是销售增加引起账期内应收货款增加。
存货	169,970,223.84	13.00%	120,722,319.68	28.33%	-15.33%	比上年同期增长 40.79%，主要是采购疫情产品所需材料增加。
固定资产	17,749,586.64	1.36%	15,054,615.65	3.53%	-2.17%	比上年同期增长 17.90%，主要是新购置机器设备、检测设备以及电子设备。
在建工程	9,951,080.36	0.76%	1,501,957.67	0.35%	0.41%	比上年同期增长 562.54%，主要是系华盛昌巴中生产基地处于继续建设阶段、公司办公场所装修未完工、新购置设备尚未安装调试完成。
应付账款	122,931,496.13	9.40%	48,929,083.60	11.48%	-2.08%	比上年同期增长 151.24%，主要是材料采购增加引起账期内应付款增加。
合同负债	15,101,809.43	1.15%	6,816,735.11	1.60%	-0.45%	比上年同期增长 121.54%，主要是预收疫情产品货款增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	金额
共同监管的政府补助资金	1,073,359.22
应计未收利息	228,013.64
合计	1,301,372.86

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,426.64
报告期投入募集资金总额	116.62
已累计投入募集资金总额	116.62
募集资金总体使用情况说明	
本公司募集资金专户初始存放金额为 454,266,401.51 元，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 1,166,247.09 元，募集资金账户产生利息收入 890,978.98 元，产生手续费费用 555.34 元，尚未使用的募集资金余额为 453,990,578.06 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
华盛昌仪器仪表巴中生产基地建设项目	否	19,659	19,659	116.62	116.62	0.59%	2021年12月31日	0	不适用	否
总部及研发中心建设项目	否	15,944	15,944			0.00%	2023年04月15日	0	不适用	否
国内运营及营销网络建设项目	否	5,568	5,568			0.00%	2023年04月15日	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	4,255.64	4,255.64			0.00%	2021年04月15日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,426.64	45,426.64	116.62	116.62	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	45,426.64	45,426.64	116.62	116.62	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 5,438,682.84 元。公司第一届董事会 2020 年第三次会议于 2020 年 8 月 24 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次发行股份募集资金置换先期已投入募投项目的自筹资金共计 5,438,682.84 元，置换工作尚未进行。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2020 年 08 月 26 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2020-017）

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新冠肺炎疫情市场变化的风险

本报告期公司业绩大幅增长是受新冠肺炎疫情的特殊影响，随着国内疫情逐步得到控制，公司下游客户对红外人体测温产品的需求可能会逐步减少，加上红外人体测温产品市场竞争加剧，公司未来的业绩持续增长存在较大不确定性。公司将继续争取红外人体测温产品的订单，开发功能更加强大的人体测温产品，提高市场竞争力，并不断提升产品品质，加快品牌建设，努力参与公共医疗建设体系，普及全民健康监测意识，深耕医疗领域，扩展与客户的合作范围；同时，公司将持续开发其他类别的新产品，开拓新的市场和客户。

2、中美贸易摩擦的风险

本报告期内，公司外销收入中来自美国地区的比重约为一半左右，中美贸易摩擦不断。截至报告期末，美国已经采取的加征关税措施未对公司经营业绩产生重大影响。但若未来中美贸易摩擦进一步加剧，美国政府扩大加征关税的范围或提升加征关税的税率，将对公司未来经营业绩产生不确定影响。公司将密切关注国内外经济形势的变化，加大各新兴国家及国内市场的占有率，同时加强自主创新能力，提升产品价值，积极应对中美贸易摩擦带来的风险。

3、市场政策变化和市场竞争的风险

(1) 市场政策变化的风险

报告期内，公司70%以上的产品销往国外，欧美各进口国政府对各类仪器的市场准入都有严格的规定和管制，若进口国对相关认证政策进行修订或增加新的认证标准，且公司在相应期限内未能取得新的认证，则将对公司的产品出口业务产生不利影响。

(2) 市场竞争的风险

仪器仪表行业虽对技术、创新、资质等要求较高，公司与同行业企业相比目前亦具有技术、研发、品牌、客户、快速响应市场等方面的优势，但行业同类型的企业数量较多，整个行业集中度不高，竞争比较充分。

公司将密切关注市场政策变化，加强对政策变化的分析、解读，及时调整经营策略。同时，持续提升产品质量、技术水平及管理效率，保持客户粘性，提升在未来市场竞争中的竞争力。

4、生产经营成本上涨的风险

目前，我国适龄劳动力逐渐减少，劳动力回流内地趋势明显，随着公司经营规模的逐渐扩大，人员数量的继续增加，公司的人力成本压力将进一步增加；公司采购的原材料种类较多，原材料的价格波动，将一定程度影响公司经营业绩；报告期，公司主要办公地点及主要生产基地均为租赁取得，房租成本逐年增加。公司将加快巴中生产基地的建设，加强市场调研，掌握市场行情，优化采购流程，并加强成本控制和管理，尽量减小上述事项带来的生产经营成本上涨的风险。

5、汇率变动的风险

报告期，公司境外销售占当期主营业务收入的比例为74%，且主要以美元计价。若未来人民币出现大幅升值，可能对公司经营业绩造成不利影响。公司将提高相关管理人员的金融、外汇业务水平，增强风险预判能力；同时，在确保安全性和流动性的前提下，公司将适时通过各种方式和金融工具减轻汇率变动风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 03 月 16 日	不适用	不适用

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		9.6
每 10 股转增数 (股)		0
分配预案的股本基数 (股)	133,333,400	
现金分红金额 (元) (含税)		128,000,064.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	128,000,064	
可分配利润 (元)		358,176,297.32
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
以公司总股本 13,333.34 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 9.6 元 (含税), 合计派发现金股利 128,000,064 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。		

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉墨迹风云科技合同纠纷案,公司请求墨迹风云科技支付经济损失4,868,393元,支付从2015年12月27日起至付清之日止的利息(按银行同类贷款利率计算,暂计至2016年1月13日利息为10,589元),共计4,878,982元;并支付相应的诉讼费。	487.9	否	一审判决驳回公司诉讼请求,二审裁定撤销一审法院作出的判决,发回一审法院重审。	不适用	不适用	2020年03月30日	详见公司于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《首次公开发行A股股票招股说明书》。
公司诉墨迹风云科技侵害公司专利权纠纷案,公司请	1,500	否	北京知识产权法院已受理,	不适用	不适用	2020年03月30日	详见公司于巨潮资讯网

<p>求判令墨迹风云科技立即停止侵权行为、销毁库存侵权产品及制造侵权产品的模具、赔偿经济损失 1,500 万元，并承担诉讼费用。</p> <p>2017 年 6 月 8 日，墨迹风云科技向深圳市中级人民法院提出管辖权异议申请，请求将案件移送至北京知识产权法院审理。2017 年 9 月 11 日，深圳市中级人民法院出具（2017）粤 03 民初 298 号《民事裁定书》：裁定墨迹风云科技对本案管辖权提出的异议成立，本案移送北京知识产权法院处理。</p>			<p>尚未开庭审理。</p>				<p>（http://www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。</p>
<p>2017 年 6 月 9 日，墨迹风云科技向国家知识产权局专利复审委员提交关于公司专利（专利号：ZL201480000487.1）的无效宣告请求。2017 年 12 月 27 日，国家知识产权局专利复审委员会出具《无效宣告请求审查决定书》（第 34329 号），宣布上述发明专利维持专利权有效。2018 年 1 月 25 日，墨迹风云科技向北京知识产权法院提交《行政起诉状》，国家知识产权局专利复审委员会为被告，公司为第三人，请求撤销上述第 34329 号审查决定，要求国家知识产权局专利复审委员会重新作出审查决定。2018 年 12 月 14 日，北京知识产权法院就该专利行政诉讼作出行政判决，判决撤销国家知识产权局专利复审委员会作出的第 34329 号审查决定，国家知识产权局专利复审委员会需对上述专利提出的无效</p>	0	否	<p>北京市高级人民法院已开庭审理，尚未判决。</p>	不适用	不适用	2020 年 03 月 30 日	<p>详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。</p>

<p>宣告请求重新作出审查决定。2018 年 12 月 29 日，公司向北京市高级人民法院提交《行政上诉状》，被上诉人为墨迹风云科技，原审被告为国家知识产权局专利复审委员会，请求撤销北京知识产权法院于 2018 年 12 月 14 日作出的判决，并改判维持国家知识产权局专利复审委员会作出的第 34329 号无效宣告请求审查决定有效。</p>								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2020 年 5 月，公司关注到相关媒体刊登转载关于公司的不实报道，公司对报道中提到的不实传闻做出了澄清说明。公司就网上编造、散布虚假信息中伤公司，损害公司形象，扰乱秩序、造成恶劣影响的行径已向公安部门报案，于 2020 年 7 月收到深圳市公安局南山分局出具的《立案告知书》，公司所报事项，该局认为符合立案条件，现已立案侦查。</p>	<p>2020 年 05 月 25 日、 2020 年 7 月 10 日</p>	<p>详见公司于 2020 年 5 月 25 日和 2020 年 7 月 10 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于媒体不实报道的澄清公告》(公告编号: 2020-010)、《关于本公司报案后收到〈立案告知书〉的公告》(公告编号: 2020-012)。</p>

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	地址	租赁面积(m ²)	租赁期限	用途
1	深圳市百旺信投资有 限责任公司	华盛昌	深圳市南山区百旺信工业 区第19#、第21#厂房	16,223.58	2016年3月1日至2022年12 月31日	厂房
2	深圳市百旺信投资有 限责任公司	华盛昌	深圳市南山区百旺信工业 区27栋2至6楼168间宿舍	6,526.56	2016年3月1日至2022年12 月31日	宿舍
3	深圳市百旺信投资有 限责任公司	华盛昌	深圳市南山区百旺信工业 区29栋共23间宿舍	1,128.49	2016年3月1日至2022年12 月31日	宿舍
4	深圳市百旺信投资有 限责任公司	华盛昌	深圳市南山区西丽百旺信工 业区30栋4楼28间宿舍	1,085.22	2020年5月22日至2023年5 月31日	宿舍
5	深圳市蛇口渔二实业 股份有限公司	华盛昌	深圳市南山区西丽百旺信工 业区A区（一区）4号厂房	7,832.84	2013年7月12日至2020年7 月11日	厂房
6	深圳市南沙投资发展 有限公司	华盛昌	深圳市阳光工业区第6号厂房 101-1层	1,330.00	2019年6月1日至2021年5月 31日	工厂
7	林焕辉	华盛昌	深圳市宝安区石岩街道水田 社区三祝里工业区6号厂房6 楼北侧	950.00	2018年5月19日至2023年5 月18日	厂房
8	深圳市山禾益通实业 有限公司	华盛昌	深圳市宝安区石岩街道罗租 艾美特科技园七楼西	2,800.00	2015年7月15日至2022年7 月31日	仓库
9	深圳市山禾益通实业 有限公司	华盛昌	深圳市宝安区石岩街道罗租 艾美特科技园五楼D单元	1,900.00	2020年4月7日至2022年7月 31日	仓库
10	刘爱春	华之慧	深圳市福田区华强北路华强 广场2栋A-9AB	275.53	2017年7月1日至2020年6月 30日	办公
11	王金	北京新向	北京市丰台区南三环西路16 号2号楼23层2712室	80.83	2019年5月1日至2021年4月 30日	办公
12	鲍剑波	上海凯域	上海市武进路289号703~705 室	35.90	2017年8月1日至2022年2月 27日	办公
13	赵志飞、晏海楠	巴中卓创	巴中财富广场A区写字楼第 F16层第1号局部	182.84	2019年11月11日至2022年 11月10日	办公
14	杨宗清	巴中卓创	成都市金牛区赛云台西一路8 号五福花园6栋1单元5-2号	119.80	2019年12月2日至2020年12 月1日	办公
15	李德华、何成福	巴中卓创	巴中市江北插旗山路166号 （凤栖苑）1幢3单元3楼2号	97.07	2020年2月14日至2021年2 月13日	宿舍
16	万通银成时装有限公 司	香港 华盛昌	观塘骏业街62号京贸中心5楼 E室	65.00	2018年6月16日至2022年6 月15日	仓库
17	格林伍德股份有限公 司	俄罗斯 华盛昌	俄罗斯莫斯科州红山区布吉 尔科娃69KM环城大道格林伍	140.00	2019年5月1日至2021年2月 28日	仓库

			德办公综合商业区33栋底层 20号房			
18	格林伍德股份有限公司	俄罗斯 华盛昌	俄罗斯莫斯科州红山区布吉 尔科娃69KM环城大道格林伍 德办公综合商业区1栋第一层 32号房和第二层57号房	49.90	2019年7月1日至2020年5月 31日	办公
19	格林伍德股份有限公司	俄罗斯 华盛昌	俄罗斯莫斯科州红山区布吉 尔科娃69KM环城大道格林伍 德办公综合商业区1栋第一层 31号房	37.20	2019年6月1日至2020年5月 31日	办公
20	格林伍德股份有限公司	俄罗斯 华盛昌	俄罗斯莫斯科州红山区布吉 尔科娃69KM环城大道格林伍 德办公综合商业区1栋第一层 31号房和第一层32号房	71.20	2020年6月1日至2021年4月 30日	办公
21	WFB不来梅经济发展 有限公司	德国 华盛昌	德国 不莱梅 赫尔曼科尔大 街7号 不莱梅世界贸易中心4 号房	23.38	2017年12月1日-无限	办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中严格执行环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂未有后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%						100,000,000	75.00%
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%						100,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	18,000,000	18.00%						18,000,000	13.50%
境内自然人持股	82,000,000	82.00%						82,000,000	61.50%
二、无限售条件股份			33,333,400				33,333,400	33,333,400	25.00%
1、人民币普通股			33,333,400				33,333,400	33,333,400	25.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	33,333,400				33,333,400	133,333,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]463号）核准，并经深圳证券交易所《关于深圳市华盛昌科技实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2020）289号）同意，公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票（A股）3333.34万股于2020年4月15日在深圳证券交易所中小板上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]463号）核准，并经深圳证券交易所《关于深圳市华盛昌科技实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2020）289号）同意，公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票（A股）3333.34万股于2020年4月15日在深圳证券交易所中小板上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年4月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为133,333,400股，其中无限售条件的股份为33,333,400股，有限售条件的股份为100,000,000股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2020年4月15日在深圳证券交易所上市，向社会公众公开发行人民币普通股股票（A 股）3333.34万股，公司总股本由100,000,000股增加至133,333,400股。对2020年上半年的影响：募集资金到账，导致归属于公司普通股股东的每股净资产有所增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股股票（A）股	2020年03月31日	14.89元/股	33,333,400	2020年04月15日	33,333,400		详见公司于2020年4月14日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《首次公开发行A股股票并上市之上市公告书》。	2020年04月14日

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]463号）核准，并经深圳证券交易所《关于深圳市华盛昌科技实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2020〕289号）同意，公司向社会公众公开发行的人民币普通股股票（A 股）3333.34万股于2020年4月15日在深圳证券交易所中小板上市交易。本次公开发行股票完成后，公司总股本由100,000,000股增加至133,333,400股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,233		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
袁剑敏	境内自然人	54.00%	72,000,000		72,000,000			
车海霞	境内自然人	7.50%	10,000,000		10,000,000			
深圳市华聚企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.25%	7,000,000		7,000,000			
深圳市华航机械实业合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.50%	6,000,000		6,000,000			
深圳智奕投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.75%	5,000,000		5,000,000			
李明睿	境内自然人	0.31%	411,952	411,952		411,952		
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	境外法人	0.19%	251,624	251,624		251,624		
上海明沚投资管理有限公司—明沚价值成长 1 期私募投资基金	其他	0.16%	218,900	218,900		218,900		
刘航	境内自然人	0.15%	200,000	200,000		200,000		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.09%	122,400	122,400		122,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	袁剑敏与车海霞之间，袁剑敏与华聚企业、华航机械之间，以及车海霞与华聚企业之间存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
李明睿	411,952		人民币普通股	411,952				

华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	251,624	人民币普通股	251,624
上海明沘投资管理有限公司—明沘价值成长 1 期私募投资基金	218,900	人民币普通股	218,900
刘航	200,000	人民币普通股	200,000
华泰证券股份有限公司	122,400	人民币普通股	122,400
马世平	117,100	人民币普通股	117,100
林加尧	116,400	人民币普通股	116,400
杨霖	116,148	人民币普通股	116,148
杨世茹	105,800	人民币普通股	105,800
孟祥芬	101,200	人民币普通股	101,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东中，股东李明睿通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 411,952 股，股东刘航通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 200,000 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司于 2020 年 3 月 30 日披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司于 2020 年 3 月 30 日披露的《首次公开发行 A 股股票招股说明书》。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市华盛昌科技实业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	959,718,912.67	234,151,184.12
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		50,000.00
应收账款	107,722,727.04	68,079,146.92
应收款项融资		
预付款项	15,499,329.16	3,256,281.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,314,538.65	10,423,094.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,970,223.84	119,943,105.87

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,610,213.06	4,432,162.66
流动资产合计	1,266,835,944.42	440,334,975.28
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	17,749,586.64	13,507,337.79
在建工程	9,951,080.36	5,348,171.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,823,710.45	4,875,393.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	539,586.12	946,637.32
递延所得税资产	7,190,033.40	6,028,977.72
其他非流动资产	689,261.16	1,612,559.80
非流动资产合计	40,943,258.13	32,319,076.94
资产总计	1,307,779,202.55	472,654,052.22
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	122,931,496.13	47,431,252.62
预收款项		4,713,526.46
合同负债	15,101,809.43	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,702,985.59	14,338,645.99
应交税费	28,527,688.62	507,342.32
其他应付款	11,220,728.61	7,681,651.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	189,484,708.38	74,672,419.08
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,238,828.70	4,982,980.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,238,828.70	4,982,980.46
负债合计	192,723,537.08	79,655,399.54
所有者权益：		

股本	133,333,400.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,213,084.39	135,280,082.88
减：库存股		
其他综合收益	11,874.55	36,514.98
专项储备	9,379,876.37	8,595,190.96
盈余公积	23,256,565.79	23,256,565.79
一般风险准备		
未分配利润	392,592,924.88	125,669,175.40
归属于母公司所有者权益合计	1,114,787,725.98	392,837,530.01
少数股东权益	267,939.49	161,122.67
所有者权益合计	1,115,055,665.47	392,998,652.68
负债和所有者权益总计	1,307,779,202.55	472,654,052.22

法定代表人：袁剑敏

主管会计工作负责人：金筱华

会计机构负责人：刘海琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	934,850,638.90	224,523,327.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	124,403,641.15	78,926,209.75
应收款项融资		
预付款项	14,239,353.62	2,728,120.52
其他应收款	11,678,956.39	11,846,417.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	157,156,254.49	111,429,697.60
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	3,009,364.38	3,431,424.70
流动资产合计	1,245,338,208.93	432,885,198.11
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	27,167,267.29	27,167,267.29
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	16,782,220.21	12,768,677.69
在建工程	2,689,140.77	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	539,586.12	946,637.32
递延所得税资产	5,175,263.32	4,988,426.91
其他非流动资产	158,800.00	309,850.94
非流动资产合计	52,512,277.71	46,180,860.15
资产总计	1,297,850,486.64	479,066,058.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	126,532,373.46	51,710,156.70
预收款项		4,402,765.46
合同负债	11,582,889.61	
应付职工薪酬	11,030,255.40	13,259,817.34
应交税费	26,814,375.06	287,337.76

其他应付款	12,843,212.12	8,198,874.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	188,803,105.65	77,858,952.14
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,238,828.70	4,982,980.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,238,828.70	4,982,980.46
负债合计	192,041,934.35	82,841,932.60
所有者权益：		
股本	133,333,400.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,213,084.39	135,280,082.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,375,689.25	8,592,819.51
盈余公积	23,256,565.79	23,256,565.79
未分配利润	383,629,812.86	129,094,657.48
所有者权益合计	1,105,808,552.29	396,224,125.66
负债和所有者权益总计	1,297,850,486.64	479,066,058.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	598,131,438.35	235,181,288.08
其中：营业收入	598,131,438.35	235,181,288.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	295,185,403.14	182,562,138.53
其中：营业成本	226,244,404.48	135,287,027.46
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	4,273,413.23	2,997,748.71
销售费用	24,881,961.33	16,573,110.53
管理费用	23,258,424.24	13,876,102.10
研发费用	21,377,263.17	14,364,141.28
财务费用	-4,850,063.31	-535,991.55
其中：利息费用		
利息收入	4,342,687.22	565,273.35
加：其他收益	12,032,314.56	3,717,519.94
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)	-2,779,095.15	-558,833.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-423,504.28	-749,827.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,402.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	311,775,750.34	55,025,604.89
加: 营业外收入	1,783,297.71	
减: 营业外支出	602,535.95	87,468.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	312,956,512.10	54,938,136.80
减: 所得税费用	45,925,945.80	7,228,891.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	267,030,566.30	47,709,245.55
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	267,030,566.30	47,709,245.55
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	266,923,749.48	47,695,679.54
2.少数股东损益	106,816.82	13,566.01
六、其他综合收益的税后净额	-24,640.43	206,321.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,640.43	206,321.75
(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	-24,640.43	206,321.75

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	-24,640.43	206,321.75
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	267,005,925.87	47,915,567.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	266,899,109.05	47,902,001.29
归属于少数股东的综合收益总额	106,816.82	13,566.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.40	0.48
（二）稀释每股收益	2.40	0.48

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

法定代表人：袁剑敏

主管会计工作负责人：金筱华

会计机构负责人：刘海琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	578,594,692.93	230,636,152.87
减：营业成本	233,514,797.02	136,880,504.00
税金及附加	3,822,513.73	2,880,815.06
销售费用	16,580,798.67	13,087,654.55
管理费用	21,461,876.68	12,233,734.26
研发费用	21,438,159.78	14,394,046.44
财务费用	-6,066,897.60	279,853.82
其中：利息费用		
利息收入	4,282,142.99	558,908.82

加：其他收益	11,963,247.66	3,717,519.94
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）	-3,256,673.90	-1,414,528.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-423,504.28	-749,827.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,402.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	296,126,514.13	52,430,305.60
加：营业外收入	1,773,277.45	
减：营业外支出	602,254.50	87,468.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	297,297,537.08	52,342,837.51
减：所得税费用	42,762,381.70	7,076,679.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	254,535,155.38	45,266,157.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	254,535,155.38	45,266,157.83
（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	254,535,155.38	45,266,157.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.29	0.45
(二) 稀释每股收益	2.29	0.45

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	596,937,495.57	238,506,874.38
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	15,488,169.23	12,175,943.85
收到其他与经营活动有关的现金	18,228,507.42	4,627,777.30
经营活动现金流入小计	630,654,172.22	255,310,595.53
购买商品、接受劳务支付的现金	216,739,033.48	111,190,582.67
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	75,320,533.15	60,744,658.60
支付的各项税费	30,443,831.19	9,645,430.86
支付其他与经营活动有关的现金	31,779,048.47	16,489,729.04
经营活动现金流出小计	354,282,446.29	198,070,401.17
经营活动产生的现金流量净额	276,371,725.93	57,240,194.36
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	10,066,034.02	3,453,820.19
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	10,066,034.02	3,453,820.19

投资活动产生的现金流量净额	-10,066,034.02	-3,453,820.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	496,334,326.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	496,334,326.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	37,330,188.68	
筹资活动现金流出小计	37,330,188.68	
筹资活动产生的现金流量净额	459,004,137.32	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	220,143.23	18,664.55
五、现金及现金等价物净增加额	725,529,972.46	53,805,038.72
加：期初现金及现金等价物余额	232,887,567.35	119,219,682.93
六、期末现金及现金等价物余额	958,417,539.81	173,024,721.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	554,747,895.17	232,508,115.13
收到的税费返还	15,488,169.23	12,103,521.42
收到其他与经营活动有关的现金	20,740,292.45	4,481,908.82
经营活动现金流入小计	590,976,356.85	249,093,545.37
购买商品、接受劳务支付的现金	208,957,751.91	107,879,107.96
支付给职工以及为职工支付的现金	70,022,824.32	56,807,324.25
支付的各项税费	22,716,723.99	9,359,507.78
支付其他与经营活动有关的现金	31,399,717.93	16,888,854.99

经营活动现金流出小计	333,097,018.15	190,934,794.98
经营活动产生的现金流量净额	257,879,338.70	58,158,750.39
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	6,818,790.50	1,080,399.44
投资支付的现金		2,579,175.80
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	6,818,790.50	3,659,575.24
投资活动产生的现金流量净额	-6,818,790.50	-3,659,575.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	496,334,326.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	496,334,326.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,330,188.68	
筹资活动现金流出小计	37,330,188.68	
筹资活动产生的现金流量净额	459,004,137.32	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	224,869.30	-732,157.95
五、现金及现金等价物净增加额	710,289,554.82	53,767,017.20
加：期初现金及现金等价物余额	223,259,711.22	114,481,403.22
六、期末现金及现金等价物余额	933,549,266.04	168,248,420.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	100,000,000.00				135,280,082.88		36,514.98	8,595,190.96	23,256,565.79		125,669,175.40		392,837,530.01	161,122.67	392,998,652.68
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	100,000,000.00				135,280,082.88		36,514.98	8,595,190.96	23,256,565.79		125,669,175.40		392,837,530.01	161,122.67	392,998,652.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,333,400.00				420,933,001.51		-24,640.43	784,685.41			266,923,749.48		721,950,195.97	106,816.82	722,057,012.79
（一）综合收益总额							-24,640.43				266,923,749.48		266,899,109.05	106,816.82	267,005,925.87
（二）所有者投入和减少资本	33,333,400.00				420,933,001.51								454,266,401.51		454,266,401.51
1. 所有者投入的普通股	33,333,400.00				420,933,001.51								454,266,401.51		454,266,401.51
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								784,685.41					784,685.41		784,685.41
1. 本期提取								905,914.48					905,914.48		905,914.48
2. 本期使用								-121,229.07					-121,229.07		-121,229.07
(六)其他															
四、本期期末余额	133,333,400.00				556,213,084.39		11,874,558.79	9,379,876.37	23,256,565.79		392,592,924.88		1,114,787,725.98	267,939.49	1,115,055,665.47

上期金额

单位：元

项目	2019 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	100,000,000.00				135,280,082.88		-149,496.30	7,175,070.09	14,272,670.51		43,692,388.33		300,270,715.51	139,010.84	300,409,726.35
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	100,000,000.00				135,280,082.88		-149,496.30	7,175,070.09	14,272,670.51		43,692,388.33		300,270,715.51	139,010.84	300,409,726.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							206,321.75	738,301.76			47,695,679.54		48,640,303.05	13,566.01	48,653,869.06
（一）综合收益总额							206,321.75				47,695,679.54		47,902,001.29	13,566.01	47,915,567.30
（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							738,301.76					738,301.76		738,301.76
1. 本期提取							934,923.44					934,923.44		934,923.44
2. 本期使用							-196,621.68					-196,621.68		-196,621.68
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00				135,280,082.88		56,825,371.85	7,913,142,272.670.51			91,388,067.87		348,911,018.56	152,576,349,063.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				135,280,082.88			8,592,819.51	23,256,565.79	129,094,657.48		396,224,125.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				135,280,082.88			8,592,819.51	23,256,565.79	129,094,657.48		396,224,125.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,333,400.00				420,933,001.51			782,869.74		254,535,155.38		709,584,426.63
（一）综合收益总额										254,535,155.38		254,535,155.38
（二）所有者投入和减少资本	33,333,400.00				420,933,001.51							454,266,401.51
1．所有者投入的普通股	33,333,400.00				420,933,001.51							454,266,401.51
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								782,869.74				782,869.74
1. 本期提取								905,914.48				905,914.48
2. 本期使用								-123,044.74				-123,044.74
(六)其他												
四、本期期末余额	133,333,400.00				556,213,084.39			9,375,689.25	23,256,565.79	383,629,812.86		1,105,808,552.29

上期金额

单位：元

项目	2019 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	100,000,000.00				135,280,082.88			7,175,070.09	14,272,670.51	48,929,008.06		305,656,831.54

加：会计政策变更										-689,408.05		-689,408.05
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				135,280,082.88			7,175,070.09	14,272,670.51	48,239,600.01		304,967,423.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								738,301.76		45,955,565.88		46,693,867.64
(一)综合收益总额										45,955,565.88		45,955,565.88
(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							738,301.76					738,301.76
1. 本期提取							934,923.44					934,923.44
2. 本期使用							-196,621.68					-196,621.68
(六)其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				135,280,082.88		7,913,371.85	14,272,670.51	94,195,165.89			351,661,291.13

三、公司基本情况

深圳市华盛昌科技实业股份有限公司原名深圳华盛昌机械实业有限公司，成立于1991年3月26日，2017年9月28日依法整体变更为股份有限公司，统一社会信用代码为91440300618871772D，注册地址：深圳市南山区西丽白芒松白公路百旺信工业区五区19#、21#厂房、A区（一区）4号厂房，总部地址：深圳市南山区西丽白芒松白公路百旺信工业区五区19#厂房。

2020年3月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]463号）核准，本公司公开发行人民币普通股3,333.34万股新股。发行价格为14.89元/股，本次发行募集资金总额为49,633.43万元，扣除各项发行费用后募集资金净额45,426.64万元。已于2020年4月15日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，上市后公司股本总额从10,000万股增加至13,333.34万股。上述资金已于2020年4月经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2020]000131号验资报告。

公司经营范围：仪器仪表、自动化设备、医疗器械、空气净化器、电子产品及零部件的研究开发、生产、销售及相关技术服务；研究、开发、制作软件产品；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）。

公司主营业务：专业仪器仪表的生产、销售及相关业务。

公司所属行业：制造业。

本财务报表业经2020年8月24日董事会批准对外报出。

截止2020年6月30日，公司合并财务报表范围内的子公司如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
巴中市卓创科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
深圳市华之慧实业股份有限公司	控股子公司	一级	99.00%	99.00%
上海凯域信息科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
北京新向科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
华盛昌科技实业(香港)有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
СЕМ ТЕСТ Инструмент	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
СЕМ TEST INSTRUMENTS GMBH	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况，2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，其中俄罗斯子公司使用卢布、香港子公司使用港币、德国子公司使用欧元，编制财务报表时折算为人民币。

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

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

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

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

2.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购

买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

3.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始

控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1.金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

利率计算确定利息收入：

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

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

(2)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资

产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1.能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2)其他金融负债

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

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

报酬的程度。

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

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

1.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6.金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

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

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

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

(3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

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

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

(2)已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3)预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、6.金融工具减值。

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应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

- 1.对于信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，判断为信用风险低，信用期内不计提坏账准备。
- 2.对于信用等级较低的银行出具的银行承兑汇票，判断为信用风险相对较高，根据具体情况考虑计提预期信用损失。
- 3.对于商业承兑汇票，判断其信用风险等同于应收账款，采用与应收账款相同的方法估计预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、6.金融工具减值。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	20
3—4年	30
4—5年	50
5年以上	100

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、6.金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收出口退税款	不计提坏账准备	应收出口退税款
信用风险组合	预期信用损失	信用风险组合

15、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

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

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品采用一次转销法；

(2)包装物采用一次转销法。

(3)其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3)权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4)成本法转权益法

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

(5)成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

- (1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5	10%	18%
机械设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
研发设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据

工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、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，包括土地使用权等。

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权年限

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

（2）使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限
技术服务费	2.25年
租入房屋装修费	3年

33、合同负债

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。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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经

本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策：

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，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间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：

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、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。

2020年1月1日前的会计政策：

- 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售收入具体确认原则：

- (1) 国内销售业务：货物发出后，取得客户签收确认的送货单或其他收货凭据为销售收入确认时点。
- (2) 国外销售业务：货物进行海关申报后，完成出口报关手续时为销售收入确认时点。

(3) 电商平台业务：公司收取结算款项或取得结算凭证时为收入确认时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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。根据相关政府文件规定的补助对

象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	研发项目补助、政府其他奖励及补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.确认递延所得税资产的依据

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

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2.确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），对收入准则进行了修订。经本公司第一届董事会 2020 年第一次会议审议通过，自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，公司对会计政策相关内容进行了调整。	公司第一届董事会 2020 年第一次会议、第一届监事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	234,151,184.12	234,151,184.12	
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	50,000.00	50,000.00	
应收账款	68,079,146.92	68,079,146.92	
应收款项融资			
预付款项	3,256,281.45	3,256,281.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,423,094.26	10,423,094.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	119,943,105.87	119,943,105.87	
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	4,432,162.66	4,432,162.66	
流动资产合计	440,334,975.28	440,334,975.28	
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	13,507,337.79	13,507,337.79	
在建工程	5,348,171.24	5,348,171.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	4,875,393.07	4,875,393.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	946,637.32	946,637.32	
递延所得税资产	6,028,977.72	6,028,977.72	
其他非流动资产	1,612,559.80	1,612,559.80	
非流动资产合计	32,319,076.94	32,319,076.94	
资产总计	472,654,052.22	472,654,052.22	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	47,431,252.62	47,431,252.62	
预收款项	4,713,526.46		-4,713,526.46
合同负债		4,713,526.46	4,713,526.46
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	14,338,645.99	14,338,645.99	
应交税费	507,342.32	507,342.32	
其他应付款	7,681,651.69	7,681,651.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	74,672,419.08	74,672,419.08	

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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,982,980.46	4,982,980.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,982,980.46	4,982,980.46	
负债合计	79,655,399.54	79,655,399.54	
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,280,082.88	135,280,082.88	
减：库存股			
其他综合收益	36,514.98	36,514.98	
专项储备	8,595,190.96	8,595,190.96	
盈余公积	23,256,565.79	23,256,565.79	
一般风险准备			
未分配利润	125,669,175.40	125,669,175.40	
归属于母公司所有者权益合计	392,837,530.01	392,837,530.01	
少数股东权益	161,122.67	161,122.67	
所有者权益合计	392,998,652.68	392,998,652.68	
负债和所有者权益总计	472,654,052.22	472,654,052.22	

调整情况说明

按照财政部2017年7月5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）的规定，本公司自2020年1月1日将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务由预收款项调整至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,523,327.99	224,523,327.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	78,926,209.75	78,926,209.75	
应收款项融资			
预付款项	2,728,120.52	2,728,120.52	
其他应收款	11,846,417.55	11,846,417.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	111,429,697.60	111,429,697.60	
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	3,431,424.70	3,431,424.70	
流动资产合计	432,885,198.11	432,885,198.11	
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	27,167,267.29	27,167,267.29	
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	12,768,677.69	12,768,677.69	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	946,637.32	946,637.32	
递延所得税资产	4,988,426.91	4,988,426.91	
其他非流动资产	309,850.94	309,850.94	
非流动资产合计	46,180,860.15	46,180,860.15	
资产总计	479,066,058.26	479,066,058.26	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	51,710,156.70	51,710,156.70	
预收款项	4,402,765.46		-4,402,765.46
合同负债		4,402,765.46	4,402,765.46
应付职工薪酬	13,259,817.34	13,259,817.34	
应交税费	287,337.76	287,337.76	
其他应付款	8,198,874.88	8,198,874.88	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	77,858,952.14		
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	4,982,980.46	4,982,980.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,982,980.46	4,982,980.46	
负债合计	82,841,932.60	82,841,932.60	
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,280,082.88	135,280,082.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	8,592,819.51	8,592,819.51	
盈余公积	23,256,565.79	23,256,565.79	
未分配利润	129,094,657.48	129,094,657.48	
所有者权益合计	396,224,125.66	396,224,125.66	
负债和所有者权益总计	479,066,058.26	479,066,058.26	

调整情况说明

按照财政部2017年7月5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）的规定，本公司自2020年1月1日将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务由预收款项调整至合同负债。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、18%、19%、20%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
巴中卓创	25%
华之慧	25%
上海凯域	25%
北京新向	25%
香港华盛昌	16.5%
俄罗斯华盛昌	20%
德国华盛昌	15%

2、税收优惠

1、本公司为增值税一般纳税人，2019年4月1日之后增值税税率为13%。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，出口商品的增值税税率为零，并适用“免、抵、退”政策，出口退税率主要是13%、11%、10%、9%。

2、本公司于2018年11月再次通过高新技术企业审查，已取得高新技术企业证书，证书号为GR201844204390，有效期三年，公司在2018至2020年度期间的企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,225.14	33,573.14
银行存款	958,357,314.67	232,853,994.21
其他货币资金	1,301,372.86	1,263,616.77
合计	959,718,912.67	234,151,184.12
其中：存放在境外的款项总额	4,655,137.00	2,843,354.48

其他说明

截止2020年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共同监管的政府补助资金	1,073,359.22	1,072,025.10
应计未收利息	228,013.64	191,591.67
合计	1,301,372.86	1,263,616.77

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		50,000.00
合计		50,000.00

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,111,717.27	9.64%	12,111,717.27	100.00%	0.00	12,262,227.89	14.72%	11,478,728.22	93.61%	783,499.67
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,111,717.27	9.64%	12,111,717.27	100.00%	0.00	12,262,227.89	14.72%	11,478,728.22	93.61%	783,499.67
按组合计提坏账准备的应收账款	113,467,316.17	90.36%	5,744,589.13	5.06%	107,722,727.04	71,022,336.20	85.28%	3,726,688.95	5.25%	67,295,647.25
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,467,316.17	90.36%	5,744,589.13	5.06%	107,722,727.04	71,022,336.20	85.28%	3,726,688.95	5.25%	67,295,647.25
合计	125,579,033.44	100.00%	17,856,306.40	14.22%	107,722,727.04	83,284,564.09	100.00%	15,205,417.17	18.26%	68,079,146.92

按单项计提坏账准备：12,111,717.27

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SEARS HOLDINGS CORP.	12,111,717.27	12,111,717.27	100.00%	进入破产重整程序
合计	12,111,717.27	12,111,717.27	--	--

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,744,589.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,467,316.17	5,744,589.13	5.06%
合计	113,467,316.17	5,744,589.13	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	114,019,347.15
1 至 2 年	10,385,313.84
2 至 3 年	1,066,019.64
3 年以上	108,352.81
3 至 4 年	4,301.81
4 至 5 年	104,051.00
合计	125,579,033.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提的坏账准备	11,478,728.22	632,989.05				12,111,717.27
按信用风险特征组合计提的坏账	3,726,688.95	2,307,098.66		289,198.48		5,744,589.13

准备					
合计	15,205,417.17	2,940,087.71		289,198.48	17,856,306.40

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	289,198.48

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
Pacific Parts Sales Co. Inc.	货款	289,198.48	无法收回	内部审批	否
合计	--	289,198.48	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,617,565.45	19.60%	1,230,878.27
客户二	12,111,717.27	9.64%	12,111,717.27
客户三	10,119,613.23	8.06%	505,980.66
客户四	7,147,085.79	5.69%	357,354.29
客户五	6,936,076.13	5.52%	346,803.81
合计	60,932,057.87	48.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,834,875.38	87.02%	2,833,609.50	87.02%
1 至 2 年	299,166.40	7.05%	229,697.88	7.05%
2 至 3 年	169,449.66	5.85%	190,454.07	5.85%
3 年以上	195,837.72	0.08%	2,520.00	0.08%
合计	15,499,329.16	--	3,256,281.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占比
供应商一	2,201,370.53	1年以内	14.20%
供应商二	1,944,000.00	1年以内	12.54%
供应商三	1,720,530.89	1年以内	11.10%
供应商四	1,285,013.00	1年以内	8.29%
供应商五	1,269,377.36	1年以内	8.19%
合计	8,420,291.78		54.32%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	7,314,538.65	10,423,094.26
合计	7,314,538.65	10,423,094.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	5,385,924.20	4,357,249.66
代扣代缴款	532,280.44	443,378.53
预付费用	223,548.91	126,524.31
IPO 前期费用	0.00	4,737,735.81
备用金	105,381.47	40,250.69
押金及保证金	3,493,673.83	3,321,353.12
其他	5,895.21	3,527.93
合计	9,746,704.06	13,030,020.05

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,606,925.79			2,606,925.79
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	174,760.38			174,760.38
2020 年 6 月 30 日余额	2,432,165.41			2,432,165.41

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）	6,621,581.96
1 至 2 年	411,492.25
2 至 3 年	270,654.86
3 年以上	2,442,974.99
3 至 4 年	47,329.00
4 至 5 年	269,484.80

5 年以上	2,126,161.19
合计	9,746,704.06

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	
其他应收款坏账准备	2,606,925.79		174,760.38			2,432,165.41
合计	2,606,925.79		174,760.38			2,432,165.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市百旺信投资有限责任公司	押金	1,510,231.60	1 年以内、4-5 年、5 年以上	15.49%	1,343,372.48
深圳市常安物业服务服务有限公司	押金	400,000.00	1-2 年、5 年以上	4.10%	175,000.00
深圳市蛇口渔二实业股份有限公司	押金	391,642.00	5 年以上	4.02%	391,642.00
深圳市山禾益通实业有限公司	押金	198,330.00	1 年以内、4-5 年	2.03%	54,277.50

北京京东世纪贸易有限公司	押金	149,999.99	1 年以内、5 年以上	1.54%	54,999.99
合计	--	2,650,203.59	--	27.18%	2,019,291.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	99,902,810.06	9,283,331.25	90,619,478.81	88,348,879.11	7,415,268.06	80,933,611.05
在产品	15,792,888.57		15,792,888.57	3,166,628.61		3,166,628.61
库存商品	33,816,053.20		33,816,053.20	17,778,054.86		17,778,054.86
发出商品	605,629.22		605,629.22	561,957.84		561,957.84
委托加工物资	6,373,072.73		6,373,072.73	626,172.91		626,172.91
自制半成品	23,266,906.83	503,805.52	22,763,101.31	19,226,296.97	2,349,616.37	16,876,680.60
合计	179,757,360.61	9,787,136.77	169,970,223.84	129,707,990.30	9,764,884.43	119,943,105.87

(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	7,415,268.06	2,833,332.29		965,269.10		9,283,331.25
委托加工物资						
自制半成品	2,349,616.37			1,845,810.85		503,805.52
合计	9,764,884.43	2,833,332.29		2,811,079.95		9,787,136.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,863,295.54	3,847,075.22
预缴所得税	10,272.87	79,368.89
支付宝等余额	2,576,840.11	289,880.46
境外子公司预缴税费	159,804.54	215,838.09
合计	6,610,213.06	4,432,162.66

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,749,586.64	13,507,337.79
合计	17,749,586.64	13,507,337.79

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机械设备	研发设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,537,787.55	10,582,114.59	4,061,203.78	18,255,394.50	1,630,137.06	45,066,637.48
2.本期增加金额	1,861,690.31	2,571,011.48	387,168.14	989,823.01		5,809,692.94
(1) 购置	1,861,690.31	2,571,011.48	387,168.14	989,823.01		5,809,692.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	120,512.82		50,068.71			170,581.53
(1) 处置或报废	120,512.82					120,512.82
(2) 折算差额			50,068.71			50,068.71
4.期末余额	12,278,965.04	13,153,126.07	4,398,303.21	19,245,217.51	1,630,137.06	50,705,748.89
二、累计折旧						

1.期初余额	6,253,691.00	7,249,684.34	2,109,041.48	14,588,483.45	1,358,399.42	31,559,299.69
2.本期增加金额	329,917.56	384,804.84	276,178.37	500,061.56	16,551.57	1,507,513.90
(1) 计提	329,917.56	384,804.84	276,178.37	500,061.56	16,551.57	1,507,513.90
3.本期减少金额	94,953.22		15,698.12			110,651.34
(1) 处置或报废	94,953.22					94,953.22
(2) 折算差额			15,698.12			15,698.12
4.期末余额	6,488,655.34	7,634,489.18	2,369,521.73	15,088,545.01	1,374,950.99	32,956,162.25
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	5,790,309.70	5,518,636.89	2,028,781.48	4,156,672.50	255,186.07	17,749,586.64
2.期初账面价值	4,284,096.55	3,332,430.25	1,952,162.30	3,666,911.05	271,737.64	13,507,337.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,951,080.36	5,348,171.24
合计	9,951,080.36	5,348,171.24

(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
巴中生产基地厂房	7,288,851.04		7,288,851.04	5,348,171.24		5,348,171.24
租入房屋 1 装修	1,178,828.19		1,178,828.19			
租入房屋 2 装修	96,153.29		96,153.29			
设备安装	1,387,247.84		1,387,247.84			
合计	9,951,080.36		9,951,080.36	5,348,171.24		5,348,171.24

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,163,215.09				5,163,215.09
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	5,163,215.09				5,163,215.09
二、累计摊销					
1.期初余额	287,822.02				287,822.02
2.本期增加金额	51,682.62				51,682.62
(1) 计提	51,682.62				51,682.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	339,504.64				339,504.64
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	4,823,710.45				4,823,710.45
2.期初账面价值	4,875,393.07				4,875,393.07

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	946,637.32		407,051.20		539,586.12
合计	946,637.32		407,051.20		539,586.12

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,891,430.52	4,510,186.40	27,425,235.28	4,124,411.39
内部交易未实现利润	10,440,451.58	2,194,022.69	5,600,959.12	1,157,119.26
递延收益	3,238,828.70	485,824.31	4,982,980.46	747,447.07
合计	43,570,710.80	7,190,033.40	38,009,174.86	6,028,977.72

(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

(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		7,190,033.40		6,028,977.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	184,178.06	151,992.11
可抵扣亏损	4,334,066.94	7,796,810.47
合计	4,518,245.00	7,948,802.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	28,640.26	50,929.82	
2022 年	438,558.58	680,358.71	
2023 年	2,032,953.96	3,246,724.20	
2024 年	904,140.03	1,874,673.92	
无期限	929,774.11	1,944,123.82	
合计	4,334,066.94	7,796,810.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	689,261.16		689,261.16	1,612,559.80		1,612,559.80
合计	689,261.16		689,261.16	1,612,559.80		1,612,559.80

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	121,096,070.11	45,019,096.00
应付设备、工程款	1,835,426.02	2,412,156.62
合计	122,931,496.13	47,431,252.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,101,809.43	4,713,526.46
合计	15,101,809.43	4,713,526.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,332,497.59	71,223,602.06	73,853,114.06	11,702,985.59

二、离职后福利-设定提存计划	6,148.40	1,470,269.75	1,476,418.15	0.00
合计	14,338,645.99	72,693,871.81	75,329,532.21	11,702,985.59

(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	14,328,282.34	61,114,362.06	63,741,734.17	11,700,910.23
2、职工福利费	0.00	8,388,418.40	8,388,418.40	0.00
3、社会保险费	4,215.25	576,748.80	578,888.69	2,075.36
其中：医疗保险费	3,780.90	476,237.77	478,083.81	1,934.86
工伤保险费	64.43	20,025.81	20,090.24	0.00
生育保险费	369.92	80,485.22	80,714.64	140.50
4、住房公积金	0.00	1,144,072.80	1,144,072.80	0.00
合计	14,332,497.59	71,223,602.06	73,853,114.06	11,702,985.59

(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	5,935.90	1,400,024.03	1,405,959.93	0.00
2、失业保险费	212.50	70,245.72	70,458.22	0.00
合计	6,148.40	1,470,269.75	1,476,418.15	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	134,129.35	140,411.81
企业所得税	27,015,941.19	51,034.75
个人所得税	64,343.59	8,882.11
城市维护建设税	764,603.43	175,590.11
教育费附加	546,145.30	125,421.51
印花税	2,525.76	2,025.56

财产税		3,976.47
合计	28,527,688.62	507,342.32

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,220,728.61	7,681,651.69
合计	11,220,728.61	7,681,651.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	8,242,951.98	4,583,077.86
人才安居住房补助款	2,400,000.00	2,040,000.00
其他	577,776.63	1,058,573.83
合计	11,220,728.61	7,681,651.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
人才安居住房补助款	2,040,000.00	多年积累并滚动使用
合计	2,040,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,982,980.46		1,744,151.76	3,238,828.70	与资产、收益相关的政府补助

合计	4,982,980.46		1,744,151.76	3,238,828.70	--
----	--------------	--	--------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳智能型空气质量控制技术工程实验室项目补贴（项目（1））	1,771,422.74			382,044.54			1,389,378.20	与资产相关
传感器关键技术研发项目补贴（项目（2））	1,432,083.36			252,107.22			1,179,976.14	与资产相关
传感器关键技术研发项目补贴（项目（2））	466,974.36			0.00			466,974.36	与收益相关
2019 年企业技术改造扶持计划的技术改造项目补贴（项目（3））	229,500.00			27,000.00			202,500.00	与资产相关
南山区产业化技术升级资助（项目（4））	1,083,000.00			1,083,000.00			0.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	33,333,400.00				33,333,400.00	133,333,400.00

其他说明：

2020年3月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]463号）核准向社会公开发行人民币普通股3,333.34万股（每股面值1元）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	135,280,082.88	463,000,926.00	42,067,924.49	556,213,084.39
合计	135,280,082.88	463,000,926.00	42,067,924.49	556,213,084.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年3月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市华盛昌科技实业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]463号）核准向社会公开发行人民币普通股3,333.34万股（每股面值1元），发行价格为14.89元/股，本次发行募集资金总额为496,334,326.00元，扣除各项发行费用42,067,924.49元，实际募集资金净额454,266,401.51元，其中：新增股本33,333,400.00元，净增加资本公积-股本溢价420,933,001.51元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	36,514.98	-24,640.43				-24,640.43	11,874.55
外币财务报表折算差额	36,514.98	-24,640.43				-24,640.43	11,874.55
其他综合收益合计	36,514.98	-24,640.43				-24,640.43	11,874.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,595,190.96	905,914.48	121,229.07	9,379,876.37
合计	8,595,190.96	905,914.48	121,229.07	9,379,876.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,966,012.79			19,966,012.79
任意盈余公积	3,290,553.00			3,290,553.00
合计	23,256,565.79			23,256,565.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	125,669,175.40	43,692,388.33

调整后期初未分配利润	125,669,175.40	43,692,388.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,923,749.48	47,695,679.54
期末未分配利润	392,592,924.88	91,388,067.87

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	590,209,749.01	220,144,259.19	233,401,774.49	134,347,668.17
其他业务	7,921,689.34	6,100,145.29	1,779,513.59	939,359.29
合计	598,131,438.35	226,244,404.48	235,181,288.08	135,287,027.46

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

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

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,367,243.09	1,681,614.83
教育费附加	1,690,887.91	1,200,927.74
土地使用税	102,535.80	102,535.80
车船使用税	755.52	1,775.52
印花税	111,990.91	10,894.82
合计	4,273,413.23	2,997,748.71

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,064,049.93	5,432,060.04
市场开发、营销、广告费	1,962,146.66	1,242,297.52
折旧与摊销	122,933.70	113,560.96
场地租金及水电费	554,963.20	571,469.39
办公、差旅、招待费	747,219.75	1,322,192.59
销售佣金	3,667,449.89	3,934,289.61
运输费	6,134,730.03	2,683,339.74
维修费	537,688.03	741,257.86
出口信用保险保费	1,220,835.00	
其他	869,945.14	532,642.82
合计	24,881,961.33	16,573,110.53

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,816,581.22	6,011,721.19
办公、差旅、招待费	4,476,513.88	1,974,041.86
折旧与摊销	276,691.09	363,072.64
场地租金及水电费	982,059.00	764,068.10
安全生产费	905,914.48	934,923.44
物料报废	2,994,069.68	2,293,329.12

咨询服务费	5,473,279.51	1,303,309.86
其他	333,315.38	231,635.89
合计	23,258,424.24	13,876,102.10

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,204,964.41	11,062,195.61
办公、差旅、招待费	149,975.26	217,593.35
折旧与摊销	609,412.63	690,153.30
场地租金及水电费	380,659.80	372,636.39
材料费用	4,280,612.79	928,764.99
设计及咨询费	410,436.03	740,981.53
软件及专利费	219,699.17	211,920.46
检测及认证费	1,121,503.08	126,528.11
其他		13,367.54
合计	21,377,263.17	14,364,141.28

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,342,687.22	565,273.35
汇兑损益	-827,634.36	-310,044.92
手续费及其他	320,258.27	339,326.72
合计	-4,850,063.31	-535,991.55

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,744,151.76	674,873.94

与收益相关的政府补助	10,288,162.80	3,042,646.00
合计	12,032,314.56	3,717,519.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	173,727.23	-353,664.21
应收账款坏账损失	-2,952,822.38	-205,169.60
合计	-2,779,095.15	-558,833.81

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-423,504.28	-749,827.80
合计	-423,504.28	-749,827.80

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-2,402.99
合计		-2,402.99

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,000.00		10,000.00
减免房租	1,275,495.84		1,275,495.84
其他	497,801.87		497,801.87
合计	1,783,297.71		1,783,297.71

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
防护用品支持（第一批）	深圳市福田区企业发展服务中心	补助		否	是	10,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	576,976.35	20,029.62	576,976.35
非流动资产毁损报废损失	25,559.60	55,268.72	25,559.60
其他		12,169.75	
合计	602,535.95	87,468.09	602,535.95

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,090,560.16	7,510,599.10
递延所得税费用	-1,161,055.68	-281,707.85
加：上年汇算清缴差额	-3,558.68	
合计	45,925,945.80	7,228,891.25

(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	312,956,512.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,943,476.82
子公司适用不同税率的影响	1,778,145.28
调整以前期间所得税的影响	-3,558.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,361.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-681,107.85
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	7,909.62
研发加计扣除影响	-2,220,280.46
所得税费用	45,925,945.80

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,306,265.25	565,272.51
政府补助	10,298,162.80	3,303,000.00

往来款	3,624,079.37	759,504.79
合计	18,228,507.42	4,627,777.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	11,244,679.57	4,512,966.99
销售费用	12,080,391.85	7,264,221.83
财务费用	330,778.55	325,898.46
研发支出	5,426,614.36	3,142,122.25
往来款	2,196,584.14	1,244,519.51
对外捐款	500,000.00	
合计	31,779,048.47	16,489,729.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

IPO 发行费用	37,330,188.68	
合计	37,330,188.68	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,030,566.30	47,709,245.55
加：资产减值准备	2,801,347.49	1,308,661.61
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,508,202.31	1,806,625.02
无形资产摊销	51,682.62	51,682.62
长期待摊费用摊销	407,051.20	433,480.50
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）		2,402.99
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	25,559.60	55,268.72
财务费用（收益以“-”号填列）	-224,869.30	-18,664.55
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-1,161,055.68	-281,707.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,049,370.31	8,255,456.61
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-58,446,941.85	19,697,072.84
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	116,173,705.31	-22,714,253.14
其他	-1,744,151.76	934,923.44
经营活动产生的现金流量净额	276,371,725.93	57,240,194.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	958,417,539.81	173,024,721.65
减：现金的期初余额	232,887,567.35	119,219,682.93
现金及现金等价物净增加额	725,529,972.46	53,805,038.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	958,417,539.81	232,887,567.35
其中：库存现金	60,225.14	33,573.14
可随时用于支付的银行存款	958,357,314.67	232,853,994.21
三、期末现金及现金等价物余额	958,417,539.81	232,887,567.35

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,301,372.86	共同监管的政府补助、应计未收利息
合计	1,301,372.86	--

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	金额
共同监管的政府补助资金	1,073,359.22
应计未收利息	228,013.64
合计	1,301,372.86

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	130,813,688.60
其中：美元	17,772,274.91	7.0795	125,818,820.23
欧元	79,065.84	7.9610	629,443.15
港币	4,354,916.73	0.9134	3,977,780.94
卢布	3,841,866.03	0.1009	387,644.28
应收账款	--	--	113,739,908.70
其中：美元	15,627,320.39	7.0795	110,633,614.70
欧元	57,598.05	7.9610	458,538.08
港币			
卢布	26,241,386.68	0.1009	2,647,755.92
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	6,661.37	7.9610	53,031.17
港币	118,088.53	0.9134	107,862.06
卢布	940,948.26	0.1009	94,941.68
应付账款			
其中：美元	1,169,217.75	7.0795	8,277,477.06
卢布	6,177,424.45	0.1009	623,302.13
合同负债			
其中：美元	1,250,466.49	7.0795	8,852,677.52

欧元	28,744.87	7.9610	228,837.91
卢布	7,770,000.00	0.1009	783,993.00
其他应付款			
其中：美元	303,921.66	7.0795	2,151,613.39
港币	1,234,104.19	0.9134	1,127,230.77
卢布	636,758.89	0.1009	64,248.97

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	104,529.48	其他收益	104,529.48
个税手续费返还	36,818.48	其他收益	36,818.48
失业保险费返还	2,111,801.84	其他收益	2,111,801.84
2018 年下半年出口信用保险 保险费资助	25,013.00	其他收益	25,013.00
2018 年第二批专利第六次报 账	13,000.00	其他收益	13,000.00
2020 年度企业扩产增效扶持 计划资助	953,000.00	其他收益	953,000.00
2019 年资助项目-专利支持计 划	1,000.00	其他收益	1,000.00
上市培育资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年企业研究开发资助计 划第一批资助	1,043,000.00	其他收益	1,043,000.00
应急防疫物资生产企业产值 奖励项目	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00

防护用品支持（第一批）	10,000.00	营业外收入	10,000.00
-------------	-----------	-------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
巴中卓创	四川巴中	巴中市	制造	100.00%		设立
华之慧	广东深圳	深圳市	贸易	99.00%		设立
上海凯域	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
北京新向	北京市	北京市	贸易	100.00%		设立
香港华盛昌	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
俄罗斯华盛昌	俄罗斯莫斯科	莫斯科	贸易		100.00%	设立
德国华盛昌	德国不莱梅	不莱梅	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责，管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动性风险时，本公司管理层认为保持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。

(三)市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁剑敏。

其他说明：

截至本报告期末，袁剑敏是本公司的控股股东和实际控制人。袁剑敏直接持有公司7,200.00万股，占总股本54.00%；通过华航机械间接持有公司409.80万股，占总股本3.07%；通过华聚企业间接持有公司61.00万股，占总股本0.46%。袁剑敏直接及间接方式共持有公司7,670.80万股，占总股本57.53%，是公司控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘爱春	持本公司 3.75% 股份的智奕投资的实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘爱春	房屋	247,974.00	247,974.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	5,409,340.00	3,810,138.00
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	128,000,064.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	128,000,064.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,111,717.27	8.46%	12,111,717.27	100.00%	0.00	12,262,227.89	12.94%	11,478,728.22	93.61%	783,499.67
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,111,717.27	8.46%	12,111,717.27	100.00%	0.00	12,262,227.89	12.94%	11,478,728.22	93.61%	783,499.67
按组合计提坏账准备的应收账款	131,043,391.37	91.54%	6,639,750.22	5.07%	124,403,641.15	82,523,779.64	87.06%	4,381,069.56	5.31%	78,142,710.08
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,043,391.37	91.54%	6,639,750.22	5.07%	124,403,641.15	82,523,779.64	87.06%	4,381,069.56	5.31%	78,142,710.08
合计	143,155,108.64	100.00%	18,751,467.49	13.10%	124,403,641.15	94,786,007.53	100.00%	15,859,797.78	16.73%	78,926,209.75

按单项计提坏账准备：12,111,717.27

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SEARS HOLDINGS CORP.	12,111,717.27	12,111,717.27	100.00%	进入破产重整程序
合计	12,111,717.27	12,111,717.27	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,639,750.22

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,043,391.37	6,639,750.22	5.07%
合计	131,043,391.37	6,639,750.22	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	131,268,276.06
1 至 2 年	10,712,460.13
2 至 3 年	1,066,019.64
3 年以上	108,352.81
3 至 4 年	4,301.81
4 至 5 年	104,051.00
合计	143,155,108.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

单项金额重大并单独计提的坏账准备	11,478,728.22	632,989.05				12,111,717.27
按信用风险特征组合计提的坏账准备	4,381,069.56	2,623,684.85		289,198.48		6,639,750.22
合计	15,859,797.78	3,256,673.90		289,198.48		18,751,467.49

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	289,198.48

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
Pacific Parts Sales Co. Inc.	货款	289,198.48	无法收回	内部审批	否
合计	--	289,198.48	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,617,565.45	17.20%	1,230,878.27
客户二	12,111,717.27	8.46%	12,111,717.27
客户三	10,119,613.23	7.07%	505,980.66
客户四	7,147,085.79	4.99%	357,354.29
客户五	6,936,076.13	4.85%	346,803.81
合计	60,932,057.87	42.57%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,678,956.39	11,846,417.55
合计	11,678,956.39	11,846,417.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	5,385,924.20	4,357,249.66
备用金	36,500.00	1,000.00
代扣代缴款	486,374.53	421,649.57
预付费用	179,695.08	38,427.03
押金及保证金	3,143,562.95	2,934,405.35
内部往来	5,171,222.07	2,004,466.86
IPO 前期费用		4,737,735.81
合计	14,403,278.83	14,494,934.28

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,648,516.73			2,648,516.73
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	75,805.71			75,805.71
2020 年 6 月 30 日余额	2,724,322.44			2,724,322.44

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)	9,648,542.61
1 至 2 年	2,262,630.23

2 至 3 年	49,131.00
3 年以上	2,442,974.99
3 至 4 年	47,329.00
4 至 5 年	269,484.80
5 年以上	2,126,161.19
合计	14,403,278.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,648,516.73	75,805.71				2,724,322.44
合计	2,648,516.73	75,805.71				2,724,322.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市百旺信投资有限责任公司	押金	1,510,231.60	1 年以内、4-5 年、5 年以上	10.49%	1,343,372.48
深圳市常安物业服务有	押金	400,000.00	1-2 年、5 年以上	2.78%	175,000.00

限公司					
深圳市蛇口渔二实业股份有限公司	押金	391,642.00	5 年以上	2.72%	391,642.00
深圳市山禾益通实业有限公司	押金	198,330.00	1 年以内、4-5 年	1.38%	54,277.50
北京京东世纪贸易有限公司	押金	149,999.99	1 年以内、5 年以上	1.04%	54,999.99
合计	--	2,650,203.59	--	18.40%	2,019,291.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,167,267.29		27,167,267.29	27,167,267.29		27,167,267.29
合计	27,167,267.29		27,167,267.29	27,167,267.29		27,167,267.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
巴中卓创	10,000,000.00					10,000,000.00	
华之慧	9,900,000.00					9,900,000.00	
上海凯域	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京新向	2,000,000.00					2,000,000.00	
香港华盛昌	4,267,267.29					4,267,267.29	

合计	27,167,267.29					27,167,267.29	
----	---------------	--	--	--	--	---------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,960,655.11	227,633,483.39	228,895,028.10	135,957,932.15
其他业务	7,634,037.82	5,881,313.63	1,741,124.77	922,571.85
合计	578,594,692.93	233,514,797.02	230,636,152.87	136,880,504.00

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

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

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,559.60	固定资产报废损失
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）	12,042,314.56	主要是收到的各类政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,196,321.36	主要是疫情下的免租、对外捐赠
减：所得税影响额	1,989,771.14	
少数股东权益影响额	588.92	
合计	11,222,716.26	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	39.36%	2.40	2.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.73%	2.30	2.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 经公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告摘要及全文；
- (四) 其他资料。