

公司代码：688328

公司简称：深科达

深圳市深科达智能装备股份有限公司

2021 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、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。

二、重大风险提示

相关风险已在本报告“第三节经营情况讨论与分析”之“五、风险因素”中详细描述，敬请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人黄奕宏、主管会计工作负责人张新明及会计机构负责人（会计主管人员）张新明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	优先股相关情况.....	41
第七节	债券相关情况.....	41
第八节	股份变动及股东情况.....	42
第九节	财务报告.....	50

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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文及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、深科达	指	深圳市深科达智能装备股份有限公司
线马科技、深圳线马	指	深圳线马科技有限公司，系公司控股子公司
深科达半导体	指	深圳市深科达半导体科技有限公司，系公司控股子公司
深科达微电子	指	深圳市深科达微电子设备有限公司，系公司控股子公司
惠州深科达	指	惠州深科达智能装备有限公司，系公司全资子公司
深科达投资	指	深圳市深科达投资有限公司，系公司员工持股平台
天马微电子	指	天马微电子股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：000050.SZ）及其控制的公司
华星光电	指	TCL华星光电技术有限公司及其控制的公司
业成科技	指	业成科技（成都）有限公司及其控制的公司
华为	指	华为技术有限公司及其控制的公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：000725.SZ）及其控制的公司
维信诺	指	维信诺科技股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：002387.SZ）及其控制的公司
欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司（深交所上市公司，股票代码：002456.SZ）及其控制的公司
小米	指	小米集团及其控制的公司（香港上市公司，股票代码 HK.01810）
TFT-LCD	指	薄膜晶体管液晶显示器，显示器上的每一液晶像素点都是由集成在其后的薄膜晶体管来驱动，具有高速度、高亮度、高对比度等优点，为现阶段主流显示设备类型
AMOLED	指	主动矩阵有机发光二极管，Active Matrix OLED 的缩写
晶导微	指	山东晶导微电子股份有限公司
扬杰科技	指	扬州扬杰电子科技股份有限公司
通富微电	指	通富微电子股份有限公司
华天科技	指	天水华天科技股份有限公司及其控制的公司

注：本报告中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	深圳市深科达智能装备股份有限公司
公司的中文简称	深科达
公司的外文名称	Shenzhen S-king Intelligent Equipment Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	S-king
公司的法定代表人	黄奕宏
公司注册地址	深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋、B栋第一至三层、C栋第一层、D栋
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋、B栋第一至三层、C栋第一层、D栋
公司办公地址的邮政编码	518103
公司网址	www.szskd.com
电子信箱	irm@szskd.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	张新明	黄贤波、郑亦平
联系地址	深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋	深圳市宝安区福永街道征程二路2号A栋
电话	0755-27889869-879	0755-27889869-879
传真	0755-27889996	0755-27889869
电子信箱	tom@szskd.com	cw7@szskd.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	深科达	688328	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	413,516,657.51	194,886,163.80	112.18
归属于上市公司股东的净利润	25,704,833.22	14,338,562.57	79.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,367,119.06	10,088,043.20	101.89
经营活动产生的现金流量净额	-133,305,047.49	-49,447,152.74	-169.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	738,283,981.37	459,916,299.47	60.53
总资产	1,407,305,635.99	1,090,927,186.17	29.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.24	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.24	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.17	70.59
加权平均净资产收益率(%)	4.21	3.64	增加0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.33	2.56	增加0.77个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	8.42	12.74	减少4.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入较上年同期增加 218,630,493.71 元，增幅达到 112.18%，实现归属于上市公司股东净利润 25,704,833.22 元，较上年同期增长 79.27%，主要是公司 2021 年上半年订单量较上年同期增加，生产规模扩大，公司从研发、生产、交付、验收等多个维度推进落实在手订单，各部门之间高效衔接，产品交付情况良好，企业发展势态良好。

公司总资产 1,407,305,635.99 元，较上年末增长 29%，主要原因是 1、公司报告期内公开发行股票，募集资金增加；2、订单量增加，生产规模扩大，应收账款、预付货款和存货均有不同程度的增加；3、全资子公司惠州深科达基建投资的增加，使公司总资产比上年增长较大。基本每股收益较上年同期增长 50%，主要原因是公司净利润增长所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-148.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,752,193.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	436,392.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,945.21	
少数股东权益影响额	-47,135.78	
所得税影响额	-951,532.34	
合计	5,337,714.16	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

公司是一家专业智能装备制造制造商，主要从事平板显示器件生产设备、半导体类设备、智能装备关键零部件和摄像头模组类设备的研发、生产和销售。公司产品广泛应用于平板显示器件中显示模组、触控模组、指纹识别模组等相关组件的自动化组装和智能化检测，并已向半导体封测、智能装备关键零部件和摄像头微组装设备等领域进行了延伸。

公司主要产品及其用途

公司主要为显示面板生产企业、消费类电子厂商、半导体封测厂商等企业提供智能装备，公司生产制造的平板显示器件生产设备主要包括平板贴合设备、绑定设备、检测设备和辅助设备；半导体类设备主要包括 IC 器件、分立器件测试分选机以及晶圆固晶机等；智能装备关键零部件主要包括直线电机；摄像头模组类设备主要包括摄像头摆料机和影像模组自动组装线等。

(二) 主要经营模式

1、采购

公司采购的原材料主要分为 PLC、伺服、工控机、相机等标准通用件和同步轮、输送线、治具等非标定制件两大原材料类。根据原材料的不同公司主要实行“策略采购”和“订单采购”相结合的模式。对于通用的材料，公司会根据生产预测情况制订年度备货计划，与供应商签订框架协议，根据阶梯式定价原则批量采购，控制成本的同时维持一定库存储备量，以快速满足生产需求；而对于定制型材料，采购部门会根据订单生产需要安排挑选合适的供应商进行采购；此外，由于部分订单存在客户直接指定部件品牌的情况，公司也会根据具体需求对接相应的供应商进行

采购。

2、生产

公司平板显示器件生产设备以及摄像头微组装设备业务主要采用“以销定产”的自主生产模式，根据客户的个性化需求进行定制化生产；公司半导体设备、直线电机业务按照产品特点及市场销售规律，采用“销售预测+订单”安排生产计划。此外，为及时响应客户的需求，公司平板显示器件生产设备业务对于个别型号的设备，公司会根据从有关客户处了解到的需求状况结合市场经验谨慎判断，必要时进行预先生产，以确保客户订单的快速交付。公司实行柔性化、模块化生产管理理念，将复杂的生产流程分解为标准化的生产工序，通过设备、原材料和人员等的灵活组合以适应多类型、多步骤的生产特点，不断提升工序流程控制能力和品质管控能力，以达到降低生产损耗、提高装配效率和保障产品质量的目的。

3、销售

公司的销售模式主要为直接销售。公司项目订单的获取主要通过两种方式：（1）承接已有客户的新订单或已有客户推荐的新客户订单；（2）通过公开招标或市场推广的方式获得。此外，为了拓宽市场，公司对个别型号设备也会采取试用营销的方式。公司主要产品为智能装备，技术开发难度大，自动化程度高，一般需要在客户指定场所安装、调试、试运行之后再由客户组织验收。

公司致力于持续为客户提供优质的产品和服务，多年来与境内外众多知名客户建立了稳定的合作关系。为深入理解客户需求，公司通常会在客户新产品的设计开发阶段就积极介入，充分了解客户产品的工艺和技术要求，积极沟通确定新设备的研发设计和生产方案，保障产品与客户需求的最大匹配度，不断增强客户粘性。公司还制定了详细的售后服务准则，根据客户需求对产品进行升级维护。

4、研发

公司具体研发活动主要分以下两种情形：

（1）按需开发

公司产品主要为定制化设备，要求研发设计必须以客户需求为中心，直接面对市场。公司研发人员基于不同的项目特点，结合公司已有的研发成果，制定针对性的技术开发计划，并在项目完成后将新技术模块化、固定化，充实公司的研发成果库。

（2）超前开发

公司研发团队密切跟踪及学习国内外平板显示行业的先进技术，及时把握下游行业发展动向，结合终端消费者的需求变化趋势，设定一系列前瞻式研发计划。公司同时保持与大客户的紧密合作，了解下游行业的技术更新和产品革新信息，提早进行新设备开发。

因此，公司研发活动主要发生在客户定制化产品的研制过程中；但研发过程产生的技术成果，形成的专利、技术秘密都归入公司的研发成果库对应的技术模块，为后续其他项目与产品设备研发重复使用与调取。

（三）行业情况

1、平板显示设备行业

平板显示产业是电子信息产业重要的组成部分，已成为国民经济增长的重要支撑，随着智能手机、平板电脑、智能电视、可穿戴设备、笔记本电脑等各种显示终端的发展，平板显示产业成为近十年来发展最为迅速的产业之一。当前平板显示技术依然以 TFT-LCD 为主流但 LCD 技术目前受到了来自于 AMOLED 等新技术的挑战，未来的显示市场呈现了多样化的发展方向。根据中商产业研究院发布的《中国 AMOLED 半导体显示面板行业市场前景及投资机会研究报告》，全球 AMOLED 半导体显示面板行业市场销售额从 2017 年 219.86 亿美元增长至 2020 年 342.34 亿美元，年均复合增长率达 15.9%，预计 2021 年全球 AMOLED 半导体显示面板行业市场销售额达 401.48 亿美元。

2、半导体设备类行业

受全球经济、疫情、国际形势起伏的影响，半导体行业周期波动明显，但长期的增长趋势始终未发生变化，近两年，中国半导体行业发展迅速，半导体行业将长期持续国产替代的主题，随着上游的芯片设计公司选择将订单回流到国内，具备竞争力的封测厂商将实质性受益。封测作为我国半导体领域优势最为突出的子行业，随着大批新建晶圆厂产能的释放以及国内主流代工厂产能利用率的提升，将带来更多的半导体封测新增需求，受益明确。根据 IBS 报告，全球半导体市场在 2020 年为 4,398 亿美元，预计在 2030 年达到 11,304 亿美元，年均复合增长率为 9.90%。

3、智能装备关键零部件行业

直线电机的产业链上游主要涉及原材料和电机生产设备，其中主要原材料包含钢、铜、铝、稀土磁性材料等。下游应用的范围较广，包含交通运输、工业自动化、建筑业、数控加工、汽车行业、军事、医疗等领域。

据中国电机工程学会数据显示，近年来中国直线电机的供给量呈现逐年上升的发展趋势，中国直线电机产量近年也维持了 10%以上的增速。我国直线电机市场主要集中在华南、华东、华北三个地区。根据《直驱与传动》杂志发布的数据显示，中国直线电机销售额中华南占 44.50%，主要是半导体、电子制造等行业大多集中在华南地区；华东地区主要是大型制造业、机床、激光加工和医疗设备行业，对直线电机的需求量也较大，占总体市场的 27.90%；华北地区占 19.10%，主要来自于机床、激光加工设备。目前国外品牌占据了我国直线电机约 50%的市场份额，品牌主要集中在新加坡、台湾、日本和欧美。受益于我国半导体、新能源汽车、电子制造等行业的快速发展，直线电机的国内需求也将日益增加。

4、摄像头封装设备行业

近年来摄像头模组产业逐渐往大陆转移，全球前十位有四家中国大陆厂商。自动对焦（含 VCM 和 OIS）的模组已经占到主摄像头七成以上份额，是产品技术含量和附加值最高的部分。自动对焦模组市场份额占比前五有三家中国大陆厂商。随着摄像头模组产业在全球市场份额的不断提高。摄像头封装设备需求也在不断提升，但目前全球摄像头封装设备行业高端领域大部分被国外品牌垄断，国产品牌设备从客户需求和差异化路线着手也在不断提高其市场份额。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

序号	核心技术名称	技术先进性说明	应用产品
1	精密视觉对位技术	①对位机构精度补偿：通过自动连续检测目标位置精度，建立对位机构的精度误差数据库，并使用动态补偿控制算法，减少对位机构安装及本身非线性误差；②高精度相机标定：采用自主设计的标定板及自主研发的相机自标定算法，实现高精度的识别，并对标定过程中数据实时拟合，动态反馈再调节实现精确标定，对位精度可达 $\pm 3 \mu\text{m}$ 。	贴合设备邦定设备检测设备半导体设备摄像模组设备辅助设备
2	图像识别技术	①形状识别：可识别丰富的规则图形及不规则异形图形，其通过提取产品图像轮廓几何特征，自主选择轮廓特征进行自学习，建立该产品的特征模型，实时分析当前产品特征，自动计算最佳位姿，实现产品的精准识别定位；②图像分析：可动态分割图像中的背景及目标，提取特征数据，进行图像滤波、变换等预处理；对图像轮廓、灰度、相关性等特征分析，建立图像数据库，应用AI人工智能，深度学习并进行字符识别、产品检测及分类；③3D视觉：利用激光及结构光等辅助扫描，对目标产品或空间进行3D重构，生成三维数据，对三维图像的数据进行分析处理，实现三维测量和定位、立体抓取，空间导航等应用。	贴合设备邦定设备检测设备半导体设备摄像模组设备辅助设备
3	机器人与视觉融合技术	①融合机器视觉与直角坐标机器人、四轴六轴机械手运动控制技术，构建基于PC的软件一体化，可实现坐标系统互换统一；②机器视觉为机器人提供与人眼类似的机器仿生系统，根据2D与3D视觉信号处理，引导机器人运动自动分拣、搬运、路径规划，并全程反馈控制机器人；③硬件级高速处理，集成了高速中断，位移传感器，旋转编码器等传感器，对视觉反馈的环境信息实时感知响应，实现高速动态控制。	贴合设备邦定设备检测设备摄像模组设备辅助设备
4	压力精密控制技术	此技术采用伺服电机结合低摩擦气缸，应用压力传感器实时反馈形成闭环控制，实现1-50N的低压力输出，其精度可达 $\pm 0.1\text{N}$ 。	贴合设备邦定设备检测设备半导体设备摄像模组设备辅助设备
5	胶量控制技术	此技术是一种基于胶量自动量测并自动修正点胶量的技术。其利用胶量控制系统对当前点胶头的出胶量进行监控并自动进行误差分析，及时对出胶量做出调整，实现胶量精密控制至 $\pm 6\text{pL}$ 。	贴合设备邦定设备辅助设备
6	曲面仿形压合技术	此技术使用FEA分析优化后的PAD将AMOLED与CG贴合，贴合过程中通过差补运动实时控制AMOLED的张力和PAD的反作用	贴合设备

		力, 实现弧度 $\leq 90^\circ$ 双面/四面曲产品的高精度仿形贴合。	
7	柔性屏高精度折弯技术	此技术主要利用多轴机械手进行差补运动, 实时控制柔性屏张力并将其折弯至与最终贴合曲率相匹配, 实现折弯重复精度 $\pm 30 \mu\text{m}$ 。	贴合设备
8	4轴精度补偿技术	此技术在传统XY θ 补偿方式的基础上增加了Z向补偿, 主要对折弯后的柔性屏进行精度确认及补偿, 确保其能够精确的与3D玻璃完全匹配, 提高贴合精度。	贴合设备
9	高精度贴合技术	此技术采用四点中心对位方式, 上下贴附平台在拍照位直接贴合, 以保证补正后的位置不受影响, 实现 $\pm 30 \mu\text{m}$ 的贴合精度。	贴合设备
10	真空应用技术	①真空控制: 通过真空系统控制多组腔体, 可在5s内使其真空值小于10pa; ②真空平衡: 主要应用于真空腔体内的真空治具, 由于真空腔体在抽真空的过程中, 腔体与治具形成逆向压差, 治具上的产品易偏移和掉落, 因此该技术通过设计关键阀门和管道使腔体与治具达到真空平衡, 从而解决了该问题, 提高了贴合精度和良率。	贴合设备
11	超大压力贴合技术	此技术使用大压力输出机构, 使2000kgf的压力作用在产品上, 配合FEA分析优化后的一体式龙门垂直升降结构和自主设计的可承受大压力对位平台, 实现大压力、高精度贴合, 解决了产品出现水波纹的问题。	贴合设备
12	全自动贴合线整合技术	此技术整合各个工位形成生产线, 以达到全自动串联、降本增效的目的。主要工位包括: CG/TP自动上料清洁、OCA自动上料撕膜、CG/TP与OCA贴合、LCM自动上料清洁、LCM点硅酮胶、CG/TP与LCM贴合、自动脱泡、在线精度AOI、在线气泡AOI、UV固化、成品自动下料。	贴合设备
13	PAD治具设计技术	此技术以乙烯基和二氧化硅为原料, 结合FEA设计制作PAD, 其表面经过特别工艺处理实现摩擦系数小于0.1, 降低了PAD与产品间摩擦力带来的不良影响。	贴合设备
14	Cover glass治具设计技术	此技术采用高精度的三位一体治具, 使其与Cover Glass精准匹配, 减少了Cover Glass的裂片及贴合不良现象。	贴合设备
15	Fine pitch高精度预压点亮技术	此技术利用公司自主研发的高精度实时对位系统, 使产品的最高对位精度提升到 $\pm 5 \mu\text{m}$, 并采用闭环的位移压力控制系统, 实现 $\pm 2\text{N}$ 的精确控制, 达到在 $30 \mu\text{m}$ pitch时99%的点亮成功率。	检测设备
16	新型中小推力有铁芯永磁同步直线电机设计技术	此技术主要解决在不损失电机效率的前提下尽可能降低推力波动的问题。一般技术在斜磁时推力波动才能控制在 $\pm 5\%$, 且斜磁技术会导致电机效率降低5%-15%, 此技术可实现在无磁铁偏斜的情况下推力波动控制在	直线电机系列产品

		±3%以内，相对效率提升10%左右，处于业内领先地位。	
17	金线自动光学技术	此技术可对金线焊接完成后对金线焊接状态进行全自动检验，同时具备电容电阻，驱动IC等电子元器件缺失破损快速检验能力，以替代传统人工检验方法。透过导入AI技术及利用光学摄像头对模组进行影像分析与检测，自动扫描产品和质量缺陷，能将误判率降低至0.5%以下并把漏判率保持于0.003%。	高速金线自动光学检测设备
18	影像模组生产自动化技术	此技术可对影像模组生产前段工艺进行全自动生产，同时具备扩充后段工艺自动化生产的能力，以替代传统人工生产方法。透过导入MES系统和数据交换技术，将生产流程很好的链接起来，节省了物料的周转时间和物料及人工成本。	影像模组封装生产自动化线

2. 报告期内获得的研发成果

公司持续创新和变革，产品和技术不断取得突破。报告期内新获得发明专利4项，新获得实用新型专利56项，新获得软件著作权3项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	2	4	61	11
实用新型专利	7	56	283	263
外观设计专利	0	0	3	3
软件著作权	0	3	42	38
其他	0	0	0	0
合计	9	63	389	315

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度(%)
费用化研发投入	34,805,366.35	24,829,517.85	40.18
资本化研发投入			
研发投入合计	34,805,366.35	24,829,517.85	40.18
研发投入总额占营业收入比例(%)	8.42	12.74	-4.32
研发投入资本化的比重(%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内研发投入较上年同期增长40.18%，主要原因是公司持续进行研发创新，增加研发投入，加强高质量研发人才团队建设，研发人员薪酬增长所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	车载显示器件贴合自动化生产线项目	400.00	93.49	395.34	样机验证阶段	1. 贴合精度：±0.1mm； 2. 贴合良率：≥99.5%； 3. 覆膜适应曲率：R≥1000mm	国内先进	随着汽车电动化趋势，车内显示屏幕也朝大屏化、多功能触屏化发展，车载屏幕需求量大。本项目的贴合设备是针对生产的车载屏开发。随着车载屏需求量的加大，车载显示器件贴合自动化生产线会有同步的加大需求。
2	全自动大尺寸显示偏贴生产线项目	450.00	29.77	399.29	样机验证阶段	1. 贴合精度：±0.3mm； 2. 贴合效率：12S/PCS； 3. 贴合良率：≥99.2%	国内先进	随着显示面板行业的发展，LCD 不仅出货量增减，并且客户逐渐走向无边框，大尺寸和高清晰。本项目的贴合设备主要是针对无边框，大尺寸和高精度的 TV 设备进行开发。
3	胶水 3D 打印项目	300.00	77.83	334.80	样机验证阶段	1. 厚度：20-150um； 2. 精度：Z 向：±1um, XY 向：±100um； 3. 根据 CAD 图纸自动生成打印图形	国内先进	手机面板，手机盖板，Micro led, Micro oled, 半导体
4	一体化软件控制平台研发项目	45.00	54.91	73.48	验证阶段	1. 软件开发效率提升 30% 2. 单次内部通讯时间减少 100ms	国内先进	在手机指纹模组贴合、手机模组贴合、平板显示贴合、

								锂电池行业能广泛运用
5	SSA全自动芯片贴合机研发项目	100.00	16.89	74.68	样机验证阶段	1.点胶精度: X/Y重复精度: $\pm 0.02\text{mm}$ Z向重复精度: $\pm 0.01\text{mm}$ 2.贴合精度: $\pm 15\mu\text{m}$ 旋转角度: $\pm 0.15^\circ$ 3.UPH $\geq 2500\text{PCS}$ 4.良率: $\geq 99.9\%$	国内先进	1.摄像头芯片贴合和滤光片贴合; 2.IC芯片贴合; 3.LED芯片贴合
6	半导体DFN0603测试分选机项目	384.00	49.56	286.48	样机验证阶段	UPH: 45K; 2.测试站: 1-4; 3.分类: 8-16; 4.机器稳定性: 5.MTBA $>60\text{minutes}$; 6.MTTA $<30\text{sec}$; 7.MTBF $>168\text{Hours}$	国内先进	本项目所研发的产品DFN0603测试分选机,将打破国外同类产品的垄断地位,实现国内同类型产品的零的突破。助力我国半导体制造业向高端制造、智能制造发展,提升产业创新能力,推动产业升级。进而为实现中国制造2025添砖加瓦。
7	半导体测试分选机总线控制软件	100.00	69.15	117.33	小批量验证阶段	UPH: 48K(30ms) MTBA: 2H 稼动率: 85% 故障率: 5%	国内先进	本项目所研发一套程序需要兼容我们目前做的所有型号。程序兼容性强,软件界面,与操作功能需要更完善,能兼容大部分客户的需要,软件需支持工位的可选性,多功能性与多样性等选择与设置。
8	SKD972测试分选机	200.00	61.95	61.95	研发设计阶段	1、使机器最高产能可达: 70K/H; 2、MTBA $>60\text{min}$; MTTA $<30\text{sec}$; MTBF $>168\text{H}$	国内先进	本项目旨在研究一种新型实用性高,高度半导体测试分选机。通过对双吸嘴转盘机

								构 DDR 负载情况；双振动盘左右独立供料与进料分离可行性；双工位高速测试机构；双轨独立驱动高速编带系统；影像系统等关键技术的研究。实现半导体产品器件在 DDR 转动过程中单次转动两颗材料并完成相应的站位功能，提升测试分选机速度。
9	振动盘	180.00	24.78	24.78	研发设计阶段	自主研发代替外购，对振盘一致性进行把控，降低成本	国内先进	振动盘代替了传统的手工作业，大大节省了时间和人力资源，提高了工作效率，也避免高危机械设备用人来操作时的危险度，自制振动盘降低成本，缩短交期
合计	/	2,159.00	478.33	1,768.13	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	269	241
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	26.50	30.13
研发人员薪酬合计	31,709,881.45	20,475,046.65
研发人员平均薪酬	117,880.60	84,958.70

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
博士	2	0.74
硕士	10	3.72
本科	126	46.84
大专及以下	131	48.70
合计	269	100.00

年龄结构

年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁以下	121	44.98
31-40岁	135	50.19
41-50岁	8	2.97
50岁以上	5	1.86
合计	269	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术研发优势

公司始终保持较高的技术研发投入，报告期内研发投入占当期营业收入的比例为 8.42%，由于公司所处的智能装备行业是技术密集型行业，技术更新迭代快，公司密切跟踪国际平板显示行业先进技术，及时把握下游行业发展动向，结合终端消费者的需求变化趋势，确立了一系列前瞻式研发项目，保证了公司在日益激烈的市场竞争中的技术研发优势。报告期内，公司新增 60 项专利、3 项软件著作权，进一步增强了公司主营业务未来的市场竞争力。

2、客户资源与品牌优势

公司在长期的发展过程中凭借卓越的设备性能、先进的技术水平、精湛的工艺设计、强大的交期货控能力和完善的售后服务体系已获得了行业优质客户的广泛认可，平板显示设备业务方面，公司与天马微电子、华星光电、业成科技、华为、京东方、维信诺、欧菲光、小米等一大批境内外优势龙头企业建立了良好的合作关系。半导体设备业务方面，公司与晶导微、扬杰科技、通富微电、华天科技等优质企业达成了合作。

报告期内，公司经广东省工业和信息化厅认定为智能制造试点示范领域广东省智能制造生态合作伙伴、广东省第四批省级工业设计中心。

3、综合服务优势

公司以客户需求以及市场趋势为导向，精准把握行业发展方向及机遇，深入挖掘客户需求，采取主动沟通、主动咨询、引导消费的服务理念和方式，利用自己的专业性为客户提供先进性咨询、建议、产品研发等服务，深化与客户的关系。

平板显示器件后段制程主要包含贴合、绑定、检测、清洗、包装等工序，经过多年的发展，公司已具备提供涵盖平板显示器件后段制程主要工艺和工艺适用设备的能力，并已向智能设备关键零部件、半导体封测和摄像头微组装领域拓展，具备丰富的产品线，可为客户提供灵活可靠的一站式综合解决方案，保证设备与客户生产环节的最大匹配，实现公司产品价值最大化。

4、项目实施及品质管控优势

经过公司多年从事平板显示领域智能制造装备的研发、生产与销售，通过长期服务大型面板和

模组生产领域的知名客户，积累的丰富的项目实施及管理经验。

为确保自动化设备的安全、稳定、精确运行，公司严格按照 ISO9001:2015 标准制定了一系列质量控制文件，并建立了以品质部为质量控制执行核心，市场中心、研发中心、制造中心等部门协作配合，全面覆盖原材料采购过程、生产装备过程、整机调试过程的全流程质量控制体系，保证了产品质量，赢得了客户的认可和信赖。

5、人才竞争优势

作为技术密集型企业，公司自成立以来，坚持技术创新是企业发展的核心，并将人才建设作为企业发展的重要战略之一。公司重视人才引进与人才培养，建立了一套完善的“引、育、用、留”体系，公司形成了一支由研发技术人员、销售服务人员及核心管理人员组成的高度稳定的人才队伍。在同类企业中具有较强的人才竞争优势。截至报告期末，公司员工人数为 1015 人，其中研发人员 269 名，占员工总数的 26.5%。报告期内，公司与中国科学院深圳先进技术研究院确定了联合培养模式，经深圳市人力资源和社会保障局批准公司设立博士后创新实践基地（市级）。

与此同时，在长期的研发和项目实践中，公司建立了良好的人才培养机制，建立了行之有效的绩效管理系统和具有竞争力的员工薪酬福利体系，实行了一系列科学的管理机制和技术激励机制，以及考评、奖励等激励措施，激发公司员工的积极性和创造性，有力的调动了科研人员的积极性，确保了队伍的稳定。公司的人才优势以及完善的人才培养机制和激励机制，为公司未来的发展奠定了良好基础，有效的保障了项目的顺利实施。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司大力发展半导体设备、直线电机等业务并取得了较高的业绩增长，2021 年上半年公司实现营业收入 41,351.67 万元，同比增长 112.18%；实现归属于母公司所有者的净利润为 2,570.48 万元，同比增长 79.27%。

报告期内，公司平板显示设备营业收入保持稳定增长，公司完成了 Miniled 组装设备的交付。通过公司多年对半导体设备的研发和市场开拓，公司生产制造的 IC 器件、分立器件测试分选一体机 2021 年在市场取得了客户的广泛认可，此外，公司在 2021 年上半年推出了半导体设备新产品（晶圆固晶机）并已取得了市场验证。智能装备关键零部件方面，公司拥有电磁、结构、工艺三位一体的电机开发能力，能快速开发市场所需产品；电机性能、可制造性、成本控制均处于行业先进水平。公司直线电机在喷绘行业、贴片机行业得到了进一步应用。摄像头微组装设备方面，公司第三代镜座贴合设备正式量产，第二代芯片贴合设备也正在公司调试阶段。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

√适用 □不适用

1、客户需求波动风险

一方面，运用公司产品的终端厂商的新产品发布周期、技术迭代升级、产能计划等都会影响公司客户采购公司产品的需求变动。另一方面，若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化或者公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

2、应收账款账面金额较大及应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款账面金额为45,499.62万元，较上年末增长了15.41%。公司半导体封测设备和直线电机业务处于扩大市场规模阶段，为获取业务资源采取了较为宽松的应收账款信用政策，使得应收账款的增长速度较快，目前应收账款账面金额较高。考虑到下游客户多为公司长期合作的公司且具有良好的商业信誉，如果公司客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，出现应收账款不能按期或无法回收的情况，可能会导致公司现金流紧张的风险。

3、主营业务的季节性波动风险

公司客户主要为显示面板生产企业、消费类电子厂商、半导体封测厂商等企业，其采购设备的主要影响因素包括资金预算情况、产能扩张的需求以及由于新技术或新产品的出现对原有的设备进行更新换代、升级改造等。一方面，设备采购通常遵循严格的预算管理制度，投资申请、审批主要集中在每年的第四季度，并于次年执行采购，次年下半年完成出货和设备验收。另一方面，智能手机等终端厂商的新品发布周期、排产计划、技术升级迭代与消费者偏好等因素也会带来设备采购需求的变动，进而影响公司销售收入的波动。

4、税收优惠政策变动风险

报告期内，公司及公司控股子公司深科达半导体、线马科技为高新技术企业，享受企业所得税优惠税率等税收优惠政策；公司销售自行开发生生产的软件产品享受增值税即征即退优惠政策。根据国家现行的有关产业政策和税收政策以及公司的经营情况，公司及控股子公司深科达半导体享受软件企业所得税税收优惠。除此之外，如果公司不能持续符合高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业所得税、软件产品增值税即征即退等相关的税收优惠政策，公司未来税后经营业绩将受到较大不利的影响。

5、行业风险

公司下游客户多为显示面板生产企业、消费类电子厂商、半导体封测厂商等企业，公司产品的市场需求主要来源于上述厂商的新增产线设备投资需求以及现有产线设备的升级改造需求。近年来随着平板显示器件应用终端市场的不断扩展，国内显示面板和模组产能不断扩大，但行业下游需求影响因素较多，如果国家产业政策、贸易环境、境内外经济形势等发生重大不利变化，或者行业技术路径出现颠覆性的演变等，使得显示面板行业的终端需求不及预期，平板显示行业投资下滑，将对公司的经营发展产生不利影响。同时，公司半导体设备业务与半导体行业发展密切

相关。虽然随着近年来全球半导体产业逐渐步入成熟发展阶段，但整个行业发展过程中的波动，使公司面临一定程度的行业经营风险。此外，公司直线电机和摄像头微组装设备业务也可能受到行业需求波动而影响。

如果上述主要应用市场规模大幅萎缩或发生颠覆性的技术变化，届时公司不能通过开拓市场和提升自身技术研发能力来有效应对，将会对公司生产经营产生不利影响。

6、宏观环境风险

公司所处行业为专用设备制造，公司产品其终端应用市场与宏观经济发展息息相关，因此宏观经济的走势和景气程度及行业政策的调整将会通过产业链传导对公司的经营产生影响。如境内外宏观经济形势出现较大的波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 413,516,657.51 元，比去年同期增长 112.18%；归属于上市公司股东的净利润 25,704,833.22 元，比去年同期增长 79.27%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	413,516,657.51	194,886,163.80	112.18
营业成本	271,390,738.80	115,804,107.27	134.35
销售费用	56,505,486.72	27,964,749.14	102.06
管理费用	24,263,650.47	14,466,771.59	67.72
财务费用	1,442,076.84	564,184.18	155.60
研发费用	34,805,366.35	24,829,517.85	40.18
经营活动产生的现金流量净额	-133,305,047.49	-49,447,152.74	-169.59
投资活动产生的现金流量净额	-53,928,133.65	-21,972,485.91	145.43
筹资活动产生的现金流量净额	270,981,465.51	17,592,910.76	1,440.29

营业收入变动原因说明:主要是公司报告期订单量较上年同期增加,生产规模扩大,产品销售收入增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本变动主要是报告期内收入增加,成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要原因是:1、报告期公司市场人员增加,发生的职工薪酬增加;2、随着公司参与竞标、竞谈项目的不断增加,售后服务需求的持续增长,差旅费和售后物料消耗等增加;3、受疫情影响,公司在客户当地聘请外协劳务人员增加,产生的外协劳务费用增加。

管理费用变动原因说明:主要原因是:1、报告期公司管理人员比上年同期增加,管理人员薪酬和奖金增加;2、员工福利费用支出增加。

财务费用变动原因说明:主要原因是:1、报告期银行借款较上年同期增加,导致利息费用比上年同期增加 242.09%;2、报告期受外币汇率影响,导致汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明:主要原因是报告期内公司持续加大研发投入,加强高质量研发团队建设等导致研发职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是:1、报告期公司半导体封测设备和直线电机业务处于扩大市场规模阶段,为获取业务资源采取了较为宽松的应收账款信用政策,使得销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少;2、报告期公司上游原材料紧张,公司提前备货,导致购买商品、接收劳务支付的现金较上年同期增加;3、报告期公司扩大生产经营规模,大量引入人才,导致支付给职工以及为职工支付的现金以及支付的各项税费较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是全资子公司惠州深科达基建投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内公司公开发行股票,募集资金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	317,192,429.42	22.60	217,974,533.68	19.98	45.52	主要是报告期公开发行股票,募集资金增加
应收款项	454,996,203.37	32.42	394,226,864.49	36.14	15.41	
存货	345,664,316.32	24.63	246,747,427.87	22.62	40.08	主要是报告期订单增加,生产规模扩大,提前备货
合同资产	23,574,860.18	1.68	21,316,267.20	1.95	10.60	
预付账款	13,395,979.13	0.95	10,166,634.15	0.93	31.76	主要是报告期生产规模扩大,加之上游原材料紧张,提前备货,导致预付货款增

						加
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	15,140,595.15	1.08	16,559,966.97	1.52	-8.57	
在建工程	106,396,233.25	7.58	3,716,868.95	0.34	2,762.52	主要是报告期惠州深科达建设项目投入增加
使用权资产	4,027,481.68	0.29			不适用	2021年首次执行新租赁准则
短期借款	80,872,105.78	5.76	92,426,631.00	8.47	-12.50	
合同负债	31,708,965.47	2.26	34,237,287.46	3.14	-7.38	
一年内到期的非流动负债	4,139,443.35	0.29			不适用	公司自2021年1月1日起,执行新租赁准则,将期末一年内到期的租赁负债分类到一年内到期的非流动负债
长期借款	48,898,000.00	3.48	22,558,000.00	2.07	116.77	主要是报告期子公司惠州深科达用于“深科达智能制造创新示范基地项目一期”建设项目的融资借款增加
租赁负债						
其他流动资产	9,027,326.05	0.64	1,780,993.47	0.16	406.87	主要是报告期内待认证的进项税增加
长期待摊费用	2,157,293.09	0.15	3,217,426.75	0.29	-32.95	主要是厂房装修和消防工程款摊销
其他非流动资产	12,936,110.90	0.92	61,504,000.00	5.64	-78.97	主要是报告期预付惠州深科达建设项目工程款结转为在建工程
长期应付款	645,957.72	0.05	1,191,910.45	0.11	-45.80	主要是报告期内支付长期应付款

递延收益	776,528.21	0.06	324,827.07	0.03	139.06	主要是报告期新增与收益相关的政府补助
股本	81,040,000.00	5.77	60,780,000.00	5.57	33.33	主要是报告期内公开发行股票所致
资本公积	388,805,127.54	27.71	132,090,278.86	12.11	194.35	主要是报告期内公开发行股票，股本溢价增加

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、公司根据《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，为推进公司首次公开发行股票募集资金项目建设，对公司全资子公司惠州深科达（募集资金项目实施主体）增资 12,000 万元，惠州深科达注册资本由 1,500 万元变更至 13,500 万元，本公司仍持有惠州深科达 100%股权，于 2021 年 5 月完成工商变更。

2、2021 年 6 月 24 日，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司以 480 万元人民币对深圳市矽谷半导体设备有限公司进行增资，增资完成后，公司将持有深圳市矽谷半导体设备有限公司 30.0014%股权。深圳市矽谷半导体设备有限公司已于 2021 年 8 月完成工商变更。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润	注册资本	持股比例 (%)
线马科技	精密直线电机、精密直线电机模组、精密直线电机平台、精密运动控制系统的技术开发以及上述产品和高端自动化设备及其配件的研发、销售、进出口及相关配套业务。	9,411.38	5,966.61	5,267.32	1,234.20	277.7778	64.00
深科达半导体	半导体行业智能化封装设备的技术开发、生产、测试与销售及技术服务。	20,392.24	3,446.33	10,443.47	1,751.21	410.2560	60.00
深科达微电子	存储芯片及影像模组封测自动化设备的技术开发、调试与销售；存储芯片及影像模组封测自动化设备的装配、安装。	1,574.25	-82.12	17.55	-260.21	500	60.00
惠州科深达	机器视觉产品、智能贴合机器终端产品、智能邦定机器终端产品等智能装备和关键配套零部件的研发、生产和销售。	20,135.77	12,997.84	3.39	-1.15	13,500	100.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东	2021年5月11	详见公司在上海证	2021年5月12	2020年年度股

大会	日	券交易所信息披露平台 (www.sse.com.cn) 及中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上刊登的《深圳市深科达智能装备股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-018)	日	东大会决议
----	---	---	---	-------

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
每 10 股转增数 (股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
不适用		

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其重要子公司不属于深圳市重点排污单位，公司严格遵守国家环境保护的法律法规，坚持可持续发展理念，加大环境污染治理力度，强化生产过程管控，积极推进清洁生产工作，确保各类污染物达标排放。

1、排污信息

公司的主要环境污染物排放有：废容器/空桶、废抹布/手套、废灯管等固体废弃物。

(1) 废水。公司废水主要为生活废水，通过化粪池处理达标后排入市政管网。

(2) 固体废弃物。固体废弃物均交由国家许可的有资质单位进行处置。

2、防治污染设施的建设和运行情况公司建有生活污水治理设施、除尘设施，各设施定期进行维护保养，设施运行稳定，各项污染物达标排放。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设对环境有影响的项目，依法办理环境影响评价手续。

4、突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》，指导和规范突发环境事件的应急处理工作，确保处置迅速有效，将环境污染和生态环境事件造成的损失降到最小程度，并办理了相关环保备案手续。公司每年定期组织突发环境事件应急演练活动，提高突发环境事件的应急处置能力，有效防范各类生态环境问题的发生。

5、环境自行监测方案

公司每年委托有资质的监测单位对废水、废气、噪音进行监测，各项监测结果均符合相关标准要求。

6、其他应当公开的环境信息公司严格遵守国家环境保护法律法规及其他要求，各项污染物排放均符合排放标准。报告期内，公司未违反环境保护法律法规的情况和环境污染重大事件，未受到环保部门的行政处罚。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	第一大股东、实际控制人、董事长兼总经理黄奕宏	详见备注 1	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	与公司第一大股东、实际控制人黄奕宏构成一致行动关系的深科达投资、黄奕奋、肖演加	详见备注 2	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持有公司 5% 以上股份的股东、公司董事、财务负责人、董事会秘书、副总经理张新明	详见备注 3	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持有公司 5% 以上股份的	详见备注 4	承诺时间：公开发行前	是	是	不适用	不适用

		股东前海菲 洋智远		期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内				
	股份限售	合计有 5%以上的股东证汉德和东证周德	详见备注 5	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	合计有 5%以上的股东博实睿德信和特睿投资	详见备注 6	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持有公司股份的董事、监事及高级管理人员	详见备注 7	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	直接或间接持有公司股份的核心技术人员秦超、杨杰、庄庆波	详见备注 8	承诺时间：公开发行前 期限：自公司股票在上海证券交易所上市交	是	是	不适用	不适用

				易之日起 12 个月内				
其他承诺	其他	持股 5%以上的股东黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深科达投资、前海菲洋智远	详见备注 9	承诺时间：公开发行前 期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	合计持股 5%以上的股东东证周德和东证汉德、博实睿德信和特睿投资	详见备注 9	承诺时间：公开发行前 期限：长期	是	是	不适用	不适用

备注 1：公司第一大股东、实际控制人、董事长兼总经理黄奕宏的承诺

自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。

在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

自本人持有的公司股票锁定期满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；

离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

备注 2：与公司第一大股东、实际控制人黄奕宏构成一致行动关系的深科达投资、黄奕奋、肖演加的承诺

1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本人/企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

2、本人/企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人/企业持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。

3、在本人/企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人/企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 3：持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、财务负责人、董事会秘书、副总经理张新明的承诺

自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

自本人持有的公司股票锁定期满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权

除息后的价格。

备注 4：持有公司 5%以上股份的股东前海菲洋智远的承诺

1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

2、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 5：合计有 5%以上的股东东证汉德和东证周德承诺

1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

2、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 6：合计有 5%以上的股东博实睿德信和特睿投资承诺

1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不得由公司回购本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

2、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 7：持有公司股份的董事、监事及高级管理人员的承诺

自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

自本人持有的公司股票锁定期满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；

离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票时的发行价格，若公司股票在上述期间存在利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，则上述发行价为除权除息后的价格。

在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 8：直接或间接持有公司股份的核心技术人员秦超、杨杰、庄庆波承诺

1、自公司首次公开发行股票并在科创板上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司于首次公开发行股票前已发行的股份。

2、自本人所持公司首次公开发行前已发行股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的公司首发前股份不得超过公司上市时本人所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

3、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

4、前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归公司所有。如果因本人未履行上述承诺事项给公司及其投资者造成损失的，本人将向公司及其投资者依法承担赔偿责任。

备注 9：持股 5%以上的股东黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深科达投资、前海菲洋智远、合计持股 5%以上的股东东证周德和东证汉德、博实睿德信和特睿投资承诺

本人/企业持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股票。如锁定期满后拟减持公司股票，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。本人/企业自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：

1、减持价格：减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格。公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述

发行价格将相应进行调整；

2、减持方式：锁定期满后，在遵守相关法律、法规及规范性文件规定且不违背已作出的承诺的情况下，将通过交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式或证券交易所允许的其他转让方式减持公司股票；

3、本人/企业将严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件的规定进行减持操作，并真实、准确、完整、及时履行信息披露义务。若中国证监会、上海证券交易所对本人/企业直接或者间接持有的公司股份的转让、减持另有要求的，本人/企业将按相关要求执行。

4、若本人/企业违反上述关于股份减持的承诺，减持公司股份所得收益将归公司所有。

四、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

五、违规担保情况

适用 不适用

六、半年报审计情况

适用 不适用

七、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 15 日召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》，并经公司于 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过。公司于 2021 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站披露了《关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-010）。报告期内关联交易具体情况详见“第十节、财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(4) 关联担保情况”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
深科达	公司本部	深圳线马	控股子公司	5,000,000.00	2018/5/24	2018/5/24	2021/5/23	连带责任担保	是	否		否			
深科达	公司本部	深科达半导体	控股子公司	5,000,000.00	2020/1/2	2020/1/2	2021/1/2	连带责任担保	是	否		否			
深科达	公司本部	惠州深科达	全资子公司	200,000,000.00	2020/7/13	2020/7/13	2028/7/12	连带责任担保	否	否		否			
深科达	公司本部	深科达半导体	控股子公司	3,000,000.00	2019/9/29	2019/10/11	2022/10/11	连带责任担保	否	否		否			
深科达	公司本部	深科达半导体	控股子公司	10,000,000.00	2020/9/3	2020/9/3	2021/9/2	连带责任担保	否	否		否			
深科达	公司本部	深科达半导体	控股子公司	20,000,000.00	2021/1/12	2021/1/12	2022/1/11	连带责任担保	否	否		否			

深科达	公司本部	深科达半导体	控股子公司	20,000,000.00	2021/1/12	2021/1/12	2024/1/11	连带责任担保	否	否		否
深科达	公司本部	深圳线马	控股子公司	10,000,000.00	2020/9/14	2020/9/14	2021/9/13	连带责任担保	否	否		否
深科达	公司本部	深圳线马	控股子公司	10,000,000.00	2021/5/18	2021/5/18	2022/5/17	连带责任担保	否	否		
报告期内对子公司担保发生额合计				283,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				273,000,000.00								
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)				273,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例 (%)				35.30								
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				53,000,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)				0								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				53,000,000.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用								
担保情况说明				不适用								

3 其他重大合同

适用 不适用

十四、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		27,697.48				本年度投入募集资金总额			15,509.33			
变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额			15,509.33			
变更用途的募集资金总额比例（%）		不适用										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
平板显示器件自动化专用设备生产建设项目	/	25,807.94	20,462.86	20,462.86	10,375.28	10,375.28	-10,087.58	50.70	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	/	4,124.37	3,270.17	3,270.17	1,169.60	1,169.60	-2,100.57	35.77	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	/	5,000.00	3,964.45	3,964.45	3,964.45	3,964.45		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	34,932.31	27,697.48	27,697.48	15,509.33	15,509.33	-12,188.15	-	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年3月29日，公司召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的金额为9,020.29万元。公司保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于深圳市深科达智能装备股份有限公司使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	报告期内募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	不适用

十五、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	60,780,000	100.00	3,766,694			-996,700	2,769,994	63,549,994	78.42
1、国家持股	0	0	0			0	0	0	0.00
2、国有法人持股	480,000	0.79	0			0	0	480,000	0.59
3、其他内资持股	60,299,096	99.21	3,766,694			-996,700	2,769,994	63,069,090	77.82
其中：境内非国有法人持股	23,627,793	38.87	3,766,694			-996,700	2,769,994	26,397,787	32.57
境内自然人持股	36,671,303	60.33	0			0	0	36,671,303	45.25
4、外资持股	904	0.00	0			0	0	904	0.00
其中：境外法人持股	904	0.00	0			0	0	904	0.00
境外自然人持股	0	0	0			0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	0	0	16,493,306			996,700	17,490,006	17,490,006	21.58
1、人民币普通股	0	0	16,493,306			996,700	17,490,006	17,490,006	21.58
2、境内上市的外资股	0	0	0			0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0	0			0	0	0	0.00
4、其他	0	0	0			0	0	0	0.00
三、股份总数	60,780,000	100.00	20,260,000			0	20,260,000	81,040,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于2021年1月26日出具的《关于同意深圳市深科达智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕268号），公司首次向社会公开发行人民币普通股20,260,000股，公司股票于2021年3月9日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行前总股本为60,780,000股，首次公开发行后总股本为81,040,000股。

截至报告期末，战略投资者配售的股票参与转融通出借数量996,700股，该部分股票登记为无限售股票。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄奕宏	0	0	13,359,716	13,359,716	首发限售	2024年3月9日
肖演加	0	0	7,239,985	7,239,985	首发限售	2024年3月9日
黄奕奋	0	0	7,239,984	7,239,984	首发限售	2024年3月9日
深圳市深科达投资有限公司	0	0	5,092,000	5,092,000	首发限售	2024年3月9日
张新明	0	0	3,350,900	3,350,900	首发限售	2022年3月9日
深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙）	0	0	3,350,000	3,350,000	首发限售	2022年3月9日
东证周德（上海）创业投资中心（有限合伙）	0	0	2,515,245	2,515,245	首发限售	2022年3月9日

南京邦盛投资管理 有限公司—苏州邦 盛赢新创业投资企 业（有限 合伙）	0	0	2,314,000	2,314,000	首发 限售	2022年3月9日
谢文冲	0	0	1,912,500	1,912,500	首发 限售	2022年3月9日
东莞市博 实睿德信 机器人股 权投资中 心（有限 合伙）	0	0	1,591,165	1,591,165	首发 限售	2022年3月9日
其他股东	0	0	12,814,505	12,814,505	首发 限售	2022年3月9日
安信证券 投资有限 公司	0	0	1,013,000	1,013,000	首次 公开发 行战略 配售 限售	2023年3月9日
安信资管 深科达高 管参与科 创板战略 配售集合 资产管理 计划	0	0	2,026,000	2,026,000	首次 公开发 行战略 配售 限售	2022年3月9日
网下限售 股份	0	0	727,694	727,694	首次 公开发 行网下 配售 限售	2021年9月9日
合计	0	0	64,546,694	64,546,694	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	6,536
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 限售股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
黄奕宏	0	13,359,716	16.49	13,359,716	13,359,716	无	0	境内 自然人
肖演加	0	7,239,985	8.93	7,239,985	7,239,985	无	0	境内 自然人
黄奕奋	0	7,239,984	8.93	7,239,984	7,239,984	无	0	境内 自然人
深圳市深 科达投资 有限公司	0	5,092,000	6.28	5,092,000	5,092,000	无	0	境内 非国 有法 人
张新明	0	3,350,900	4.13	3,350,900	3,350,900	质 押	170,000	境内 自然 人
深圳市前 海菲洋智 远控股合 伙企业 (有限合 伙)	0	3,350,000	4.13	3,350,000	3,350,000	无	0	其 他

东证周德 (上海) 创业投资 中心(有 限合伙)	0	2,515,245	3.10	2,515,245	2,515,245	无	0	其他
南京邦盛 投资管理 有限公司 —苏州邦 盛赢新创 业投资企 业(有限 合伙)	0	2,314,000	2.86	2,314,000	2,314,000	无	0	其他
安信证券 资管—中 国银行— 安信资管 深科达高 管参与科 创板战略 配售集合 资产管理 计划	2,026,000	2,026,000	2.50	2,026,000	2,026,000	无	0	其他
谢文冲	0	1,912,500	2.36	1,912,500	1,912,500	无	0	境内 自然 人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
安信证券资管—渤海银行封闭式固定收益型人民币理财产品(零售公募—2020GG301)—安信资管安鑫海选4号单一资产管理计划	739,096	人民币普通股	739,096
施玉庆	341,800	人民币普通股	341,800
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9(QFII)	193,972	人民币普通股	193,972
秦元群	150,000	人民币普通股	150,000
华泰证券股份有限公司	125,935	人民币普通股	125,935
华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金	117,809	人民币普通股	117,809
宁波幻方量化投资管理合伙企业(有限合伙)—幻方量化青溪6号私募证券投资基金	104,090	人民币普通股	104,090

安信证券资管—渤海银行封闭式固定收益型人民币理财产品（零售公募—2020GG305）—安信资管安鑫海选7号单一资产管理计划	100,071	人民币普通股	100,071
蔡庆祥	95,300	人民币普通股	95,300
韩锋	92,100	人民币普通股	92,100
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十大股东中，黄奕奋系黄奕宏的哥哥，肖演加系黄奕宏的姐夫，黄奕宏通过持有深科达投资51.54%的股权间接控制公司6.28%的股份；2、2020年3月18日，黄奕宏、黄奕奋、肖演加三人重新签署《一致行动协议》，约定《一致行动协议》有效期自签订之日起至发行人上市后36个月内始终有效，有效期限届满前，各方如无异议，可以续签，公司实际控制人及其一致行动人合计控制公司40.63%的股份。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	黄奕宏	13,359,716	2024年3月9日	0	自公司上市交易之日起36个月
2	肖演加	7,239,985	2024年3月9日	0	自公司上市交易之日起36个月
3	黄奕奋	7,239,984	2024年3月9日	0	自公司上市交易之日起36个月
4	深圳市深科达投资有限公司	5,092,000	2024年3月9日	0	自公司上市交易之日起36个月
5	张新明	3,350,900	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月
6	深圳市前海菲洋智远控股合伙企业（有限合伙）	3,350,000	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月

7	东证周德（上海）创业投资中心（有限合伙）	2,515,245	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月
8	南京邦盛投资管理有限公司—苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）	2,314,000	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月
9	安信证券资管—中国银行—安信资管深科达高管参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,026,000	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月
10	谢文冲	1,912,500	2022年3月9日	0	自公司上市交易之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、上述前十大股东中，黄奕奋系黄奕宏的哥哥，肖演加系黄奕宏的姐夫，黄奕宏通过持有深科达投资51.54%的股权间接控制公司6.28%的股份；2、2020年3月18日，黄奕宏、黄奕奋、肖演加三人重新签署《一致行动协议》，约定《一致行动协议》有效期自签订之日起至发行人上市后36个月内始终有效，有效期限届满前，各方如无异议，可以续签，公司实际控制人及其一致行动人合计控制公司40.63%的股份。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
安信证券资管—中国银行—安信资管深科达高管参与科创板战略配售集合资产管理计划	2021年3月9日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	无	

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	317,192,429.42	217,974,533.68
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	七、4	43,370,344.05	51,770,203.68
应收账款	七、5	454,996,203.37	394,226,864.49
应收款项融资			
预付款项	七、7	13,395,979.13	10,166,634.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	18,153,025.07	21,765,979.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	345,664,316.32	246,747,427.87
合同资产	七、10	23,574,860.18	21,316,267.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	9,027,326.05	1,780,993.47
流动资产合计		1,225,374,483.59	965,748,903.57
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	七、21	15,140,595.15	16,559,966.97
在建工程	七、22	106,396,233.25	3,716,868.95
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	4,027,481.68	
无形资产	七、26	26,801,218.27	27,407,497.04
开发支出			
商誉	七、28	4,922,278.14	4,922,278.14
长期待摊费用	七、29	2,157,293.09	3,217,426.75
递延所得税资产	七、30	9,549,941.92	7,850,244.75
其他非流动资产	七、31	12,936,110.90	61,504,000.00
非流动资产合计		181,931,152.40	125,178,282.60
资产总计		1,407,305,635.99	1,090,927,186.17
流动负债：			
短期借款	七、32	80,872,105.78	92,426,631.00
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	七、35	165,381,890.41	131,803,103.74
应付账款	七、36	256,193,767.51	268,876,348.67
预收款项			
合同负债	七、38	31,708,965.47	34,237,287.46
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	七、39	15,506,045.46	18,507,314.03
应交税费	七、40	21,367,571.09	25,566,287.83
其他应付款	七、41	5,812,261.28	7,238,052.66
其中：应付利息		88,119.32	138,754.85
应付股利		65,400.00	
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	七、43	4,139,443.35	
其他流动负债	七、44	2,805,069.81	3,774,200.31
流动负债合计		583,787,120.16	582,429,225.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	48,898,000.00	22,558,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	645,957.72	1,191,910.45
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	776,528.21	324,827.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		50,320,485.93	24,074,737.52
负债合计		634,107,606.09	606,503,963.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	81,040,000.00	60,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	388,805,127.54	132,090,278.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	24,551,081.37	24,551,081.37
一般风险准备			
未分配利润	七、60	243,887,772.46	242,494,939.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		738,283,981.37	459,916,299.47
少数股东权益		34,914,048.53	24,506,923.48
所有者权益（或股东权益）合计		773,198,029.90	484,423,222.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,407,305,635.99	1,090,927,186.17

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		275,006,153.39	194,032,672.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,987,124.95	11,783,804.00
应收账款	十七、1	343,905,749.43	307,321,638.04
应收款项融资			
预付款项		14,465,253.78	9,577,152.28
其他应收款	十七、2	37,993,985.88	92,077,904.38
其中：应收利息		285,450.93	40,629.02
应收股利			
存货		221,592,337.26	192,841,669.02
合同资产		23,574,860.18	21,269,717.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,880,927.45	1,674,112.77
流动资产合计		932,406,392.32	830,578,670.63

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	十七、3	150,461,536.00	30,461,536.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,359,333.10	13,130,862.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,027,481.68	
无形资产		2,709,615.08	3,031,064.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,618,493.19	2,631,949.85
递延所得税资产		4,949,462.27	4,790,783.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		175,125,921.32	54,046,195.46
资产总计		1,107,532,313.64	884,624,866.09
流动负债：			
短期借款		58,176,631.00	78,576,631.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		147,569,345.33	112,834,907.37
应付账款		147,928,719.00	197,756,389.71
预收款项			
合同负债		15,501,947.69	26,738,437.07
应付职工薪酬		8,424,313.88	9,428,195.21
应交税费		15,918,904.61	15,472,752.86
其他应付款		12,655,871.77	6,502,202.66
其中：应付利息		67,992.09	90,227.32
应付股利		65,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,139,443.35	
其他流动负债		955,091.29	2,799,212.98
流动负债合计		411,270,267.92	450,108,728.86
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		645,957.72	1,191,910.45
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		776,528.21	324,827.07

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,422,485.93	1,516,737.52
负债合计		412,692,753.85	451,625,466.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		81,040,000.00	60,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		388,616,217.65	131,901,368.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,551,081.37	24,551,081.37
未分配利润		200,632,260.77	215,766,949.37
所有者权益（或股东权益）合计		694,839,559.79	432,999,399.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,107,532,313.64	884,624,866.09

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		413,516,657.51	194,886,163.80
其中：营业收入	七、61	413,516,657.51	194,886,163.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		390,012,947.34	184,290,880.49
其中：营业成本	七、61	271,390,738.80	115,804,107.27
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	七、62	1,605,628.16	661,550.46
销售费用	七、63	56,505,486.72	27,964,749.14
管理费用	七、64	24,263,650.47	14,466,771.59
研发费用	七、65	34,805,366.35	24,829,517.85
财务费用	七、66	1,442,076.84	564,184.18
其中：利息费用		2,232,138.75	719,495.98

利息收入		1,268,906.13	433,551.00
加：其他收益	七、67	16,448,430.97	9,661,212.67
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	147,945.21	250,637.38
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）			
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）	七、71	-2,190,276.00	-4,257,216.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	471,450.60	-1,906,556.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-148.20	-6,575.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,381,112.75	14,336,784.49
加：营业外收入	七、74	584,722.47	669,079.42
减：营业外支出	七、75	148,330.25	266,817.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,817,504.97	14,739,046.68
减：所得税费用	七、76	2,705,546.70	-798,678.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,111,958.27	15,537,725.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,111,958.27	15,537,725.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,704,833.22	14,338,562.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,407,125.05	1,199,162.63
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 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			
(二) 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		36,111,958.27	15,537,725.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,704,833.22	14,338,562.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,407,125.05	1,199,162.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	265,455,848.77	151,292,873.20
减：营业成本	十七、4	178,434,378.46	90,929,076.30
税金及附加		1,057,508.16	505,606.41
销售费用		43,880,426.86	22,333,309.79
管理费用		17,550,407.11	10,472,997.64
研发费用		27,826,546.13	20,048,355.81
财务费用		1,163,780.79	255,740.62
其中：利息费用		1,911,496.55	387,815.58
利息收入		1,134,254.66	400,137.61
加：其他收益		13,531,245.03	8,893,363.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	147,945.21	157,808.22
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)		-789,334.00	-3,827,804.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)		183,175.17	-1,401,224.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,615,832.67	10,569,928.67
加:营业外收入		546,464.90	632,479.37
减:营业外支出		143,665.17	264,317.18
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,018,632.40	10,938,090.86
减:所得税费用		-158,679.00	-542,667.81
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,177,311.40	11,480,758.67
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,177,311.40	11,480,758.67
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.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		9,177,311.40	11,480,758.67
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		297,861,074.32	141,069,178.90
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		19,771,118.76	7,573,080.44
收到其他与经营活动有关的现金		10,079,110.54	7,900,178.08
经营活动现金流入小计		327,711,303.62	156,542,437.42
购买商品、接受劳务支付的现金		272,734,573.85	117,321,821.27
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			
支付给职工及为职工支付的现金		96,788,673.87	49,808,026.85
支付的各项税费		31,874,645.91	15,804,243.33
支付其他与经营活动有关的现金		59,618,457.48	23,055,498.71
经营活动现金流出小计		461,016,351.11	205,989,590.16
经营活动产生的现金流量净额		-133,305,047.49	-49,447,152.74

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	88,000,000.00
取得投资收益收到的现金		147,945.21	250,637.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	9,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,150,445.21	88,260,037.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,078,578.86	22,232,523.29
投资支付的现金		60,000,000.00	88,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		114,078,578.86	110,232,523.29
投资活动产生的现金流量净额		-53,928,133.65	-21,972,485.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		297,678,660.00	1,860,000.00
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		47,345,474.78	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,093,057.18	21,110,673.25
筹资活动现金流入小计		384,117,191.96	68,970,673.25
偿还债务支付的现金		31,860,000.00	3,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,183,340.47	727,575.62
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		55,092,385.98	47,000,186.87
筹资活动现金流出小计		113,135,726.45	51,377,762.49
筹资活动产生的现金流量净额		270,981,465.51	17,592,910.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-100,798.45	24,308.00
五、现金及现金等价物净增加额		83,647,485.92	-53,802,419.89
加：期初现金及现金等价物余额		172,526,670.62	136,277,632.74
六、期末现金及现金等价物余额		256,174,156.54	82,475,212.85

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		229,839,342.03	117,713,552.44
收到的税费返还		16,458,542.82	7,221,682.85
收到其他与经营活动有关的现金		98,807,471.70	27,426,898.46
经营活动现金流入小计		345,105,356.55	152,362,133.75
购买商品、接受劳务支付的现金		223,201,183.18	99,811,688.82
支付给职工及为职工支付的现金		66,918,130.97	37,437,954.70
支付的各项税费		19,975,820.41	13,354,049.25
支付其他与经营活动有关的现金		85,409,279.53	63,506,412.84
经营活动现金流出小计		395,504,414.09	214,110,105.61
经营活动产生的现金流量净额		-50,399,057.54	-61,747,971.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		147,945.21	253,044.30
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		60,147,945.21	50,253,044.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,250,000.00	1,513,342.88
投资支付的现金		180,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,500,000.00
投资活动现金流出小计		181,250,000.00	53,013,342.88
投资活动产生的现金流量净额		-121,102,054.79	-2,760,298.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		297,678,660.00	
取得借款收到的现金			31,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		36,781,198.27	21,110,673.25
筹资活动现金流入小计		334,459,858.27	52,110,673.25
偿还债务支付的现金		20,400,000.00	1,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息		24,761,283.96	403,186.20

支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		53,948,622.45	46,470,361.37
筹资活动现金流出小计		99,109,906.41	48,623,547.57
筹资活动产生的现金流量净额		235,349,951.86	3,487,125.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-91,812.91	25,487.48
五、现金及现金等价物净增加额		63,757,026.62	-60,995,657.28
加：期初现金及现金等价物余额		154,573,976.42	124,654,834.05
六、期末现金及现金等价物余额		218,331,003.04	63,659,176.77

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	60,780,000.00				132,090,278.86				24,551,081.37		242,494,939.24		459,916,299.47	24,506,923.48	484,423,222.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,780,000.00				132,090,278.86				24,551,081.37		242,494,939.24		459,916,299.47	24,506,923.48	484,423,222.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,260,000.00				256,714,848.68						1,392,833.22		278,367,681.90	10,407,125.05	288,774,806.95
（一）综合收益总额											25,704,833.22		25,704,833.22	10,407,125.05	36,111,958.27
（二）所有者投入和减少资本	20,260,000.00				256,714,848.68								276,974,848.68		276,974,848.68
1. 所有者投入的普通股	20,260,000.00				256,714,848.68								276,974,848.68		276,974,848.68
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											-		-24,312,000.00		-

											39		56		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,780,000.00				132,090,278.86				19,039,594.31		175,228,486.39		387,138,359.56	12,551,236.45	399,689,596.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											14,338,562.57		14,338,562.57	3,059,162.63	17,397,725.20
（一）综合收益总额											14,338,562.57		14,338,562.57	1,199,162.63	15,537,725.20
（二）所有者投入和减少资本														1,860,000.00	1,860,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,860,000.00	1,860,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增															

资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六）其他																			
四、本期期末余额	60,780,000.00					132,090,278.86				19,039,594.31		189,567,048.96		401,476,922.13		15,610,399.08		417,087,321.21	

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,780,000.00				131,901,368.97				24,551,081.37	215,766,949.37	432,999,399.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,780,000.00				131,901,368.97				24,551,081.37	215,766,949.37	432,999,399.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,260,000.00				256,714,848.68					-15,134,688.60	261,840,160.08

(一) 综合收益总额									9,177,311.40	9,177,311.40
(二) 所有者投入和减少资本	20,260,000.00			256,714,848.68						276,974,848.68
1. 所有者投入的普通股	20,260,000.00			256,714,848.68						276,974,848.68
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									-24,312,000.00	-24,312,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,312,000.00	-24,312,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	81,040,000.00			388,616,217.65				24,551,081.37	200,632,260.77	694,839,559.79

项目	2020 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,780,000 .00				131,901,36 8.97				19,039,59 4.31	166,163,5 65.79	377,884,5 29.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,780,000 .00				131,901,36 8.97				19,039,59 4.31	166,163,5 65.79	377,884,5 29.07
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										11,480,75 8.67	11,480,75 8.67
（一）综合收益总额										11,480,75 8.67	11,480,75 8.67
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,780,000 .00				131,901,36 8.97				19,039,59 4.31	177,644,3 24.46	389,365,2 87.74

公司负责人：黄奕宏

主管会计工作负责人：张新明

会计机构负责人：张新明

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

深圳市深科达智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在广东省深圳市注册成立的股份有限公司。企业法人营业执照统一社会信用代码 91440300763466749Q，公司法定代表人为黄奕宏，公司总部现位于广东省深圳市宝安区福永街道征程二路 2 号。公司于 2021 年 3 月 9 日在上海证券交易所科创板上市。

(2) 主要经营范围

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳线马	控股子公司	1	64.00	64.00
深科达半导体	控股子公司	1	60.00	60.00
惠州深科达	全资子公司	1	100.00	100.00
深科达微电子	控股子公司	1	60.00	60.00

本报告期内公司合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(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

A. 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。

B. 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

A. 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。

B. 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。

C. 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。

D. 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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1） 外币业务

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

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

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

（2） 外币财务报表的折算

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

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

部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

① 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 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。

B. 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：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 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：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 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：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B. 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。
- C. 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：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B. 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：

A. 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。

B. 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：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 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。

① 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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 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礎。

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

(6) 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，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：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

② 已发生信用减值的金融资产

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

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- E. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- F. 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；
- G. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③ 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A. 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。

B. 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”部分内容。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损

失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	依据出票人确定组合，出票人的信用风险受其自身经营及信用情况确定，信用风险具备不确定性	参考应收账款计提坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”部分内容。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”部分内容。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“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。

A.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：

(a) 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。

(b) 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。

B. 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：

(a) 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。

(b) 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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
办公设备	年限平均法	5	5%	19
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19-19.5
运输设备	年限平均法	10	5%	9.5
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

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。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

公司发生的初始直接费用；

公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23 固定资产”部分内容”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公

司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

(1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

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

项目	预计使用寿命	依据
特许权	3年	受益期

②每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 摊销方法

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

(2) 摊销年限

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
 本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

适用 不适用

（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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 特定交易的收入处理原则

① 附有销售退回条款的合同

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

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

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

③附有客户额外购买选择权的销售合同

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

④向客户授予知识产权许可的合同

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

⑤售后回购

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

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

⑥向客户收取无需退回的初始费的合同

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

(3) 收入确认的具体方法

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

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十七) 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内

控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：**(1)** 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；**(2)** 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4. 公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增

量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5. 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

6. 公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经本公司管理层批准	详见其他说明

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

因此，新租赁准则所致会计政策的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,974,533.68	217,974,533.68	
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	51,770,203.68	51,770,203.68	
应收账款	394,226,864.49	394,226,864.49	
应收款项融资			
预付款项	10,166,634.15	10,166,634.15	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	21,765,979.03	21,765,979.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	246,747,427.87	246,747,427.87	
合同资产	21,316,267.20	21,316,267.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,780,993.47	1,780,993.47	
流动资产合计	965,748,903.57	965,748,903.57	
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	16,559,966.97	16,559,966.97	
在建工程	3,716,868.95	3,716,868.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,712,469.47	6,712,469.47
无形资产	27,407,497.04	27,407,497.04	
开发支出			
商誉	4,922,278.14	4,922,278.14	
长期待摊费用	3,217,426.75	3,217,426.75	
递延所得税资产	7,850,244.75	7,850,244.75	
其他非流动资产	61,504,000.00	61,504,000.00	
非流动资产合计	125,178,282.60	131,890,752.07	6,712,469.47
资产总计	1,090,927,186.17	1,097,639,655.64	6,712,469.47
流动负债：			
短期借款	92,426,631.00	92,426,631.00	
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	131,803,103.74	131,803,103.74	
应付账款	268,876,348.67	268,876,348.67	
预收款项			
合同负债	34,237,287.46	34,237,287.46	
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	18,507,314.03	18,507,314.03	
应交税费	25,566,287.83	25,566,287.83	

其他应付款	7,238,052.66	7,238,052.66	
其中：应付利息	138,754.85	138,754.85	
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		6,712,469.47	6,712,469.47
其他流动负债	3,774,200.31	3,774,200.31	
流动负债合计	582,429,225.70	589,141,695.17	6,712,469.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22,558,000.00	22,558,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,191,910.45	1,191,910.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	324,827.07	324,827.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,074,737.52	24,074,737.52	
负债合计	606,503,963.22	613,216,432.69	6,712,469.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,780,000.00	60,780,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	132,090,278.86	132,090,278.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,551,081.37	24,551,081.37	
一般风险准备			
未分配利润	242,494,939.24	242,494,939.24	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	459,916,299.47	459,916,299.47	
少数股东权益	24,506,923.48	24,506,923.48	
所有者权益（或股东权益）合计	484,423,222.95	484,423,222.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,090,927,186.17	1,097,639,655.64	6,712,469.47

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号），对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租

赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

因此，新租赁准则所致会计政策的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	194,032,672.94	194,032,672.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,783,804.00	11,783,804.00	
应收账款	307,321,638.04	307,321,638.04	
应收款项融资			
预付款项	9,577,152.28	9,577,152.28	
其他应收款	92,077,904.38	92,077,904.38	
其中：应收利息	40,629.02	40,629.02	
应收股利			
存货	192,841,669.02	192,841,669.02	
合同资产	21,269,717.20	21,269,717.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,674,112.77	1,674,112.77	
流动资产合计	830,578,670.63	830,578,670.63	
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	30,461,536.00	30,461,536.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,130,862.03	13,130,862.03	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,712,469.47	6,712,469.47
无形资产	3,031,064.31	3,031,064.31	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	2,631,949.85	2,631,949.85	
递延所得税资产	4,790,783.27	4,790,783.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	54,046,195.46	60,758,664.93	6,712,469.47
资产总计	884,624,866.09	891,337,335.56	6,712,469.47
流动负债：			
短期借款	78,576,631.00	78,576,631.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	112,834,907.37	112,834,907.37	
应付账款	197,756,389.71	197,756,389.71	
预收款项			
合同负债	26,738,437.07	26,738,437.07	
应付职工薪酬	9,428,195.21	9,428,195.21	
应交税费	15,472,752.86	15,472,752.86	
其他应付款	6,502,202.66	6,502,202.66	
其中：应付利息	90,227.32	90,227.32	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,712,469.47	6,712,469.47
其他流动负债	2,799,212.98	2,799,212.98	
流动负债合计	450,108,728.86	456,821,198.33	6,712,469.47
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	1,191,910.45	1,191,910.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	324,827.07	324,827.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,516,737.52	1,516,737.52	
负债合计	451,625,466.38	458,337,935.85	6,712,469.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,780,000.00	60,780,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	131,901,368.97	131,901,368.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,551,081.37	24,551,081.37	
未分配利润	215,766,949.37	215,766,949.37	
所有者权益（或股东权	432,999,399.71	432,999,399.71	

益) 合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	884,624,866.09	891,337,335.56	6,712,469.47

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号), 对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额, 不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁, 本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

因此, 新租赁准则所致会计政策的变更, 不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、修理收入、房租收入	13%、9%
消费税		0
营业税		0
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
深圳市深科达智能装备股份有限公司	15
深圳线马科技有限公司	15

深圳市深科达半导体科技有限公司	15
惠州深科达智能装备有限公司	25
深圳市深科达微电子有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

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

公司于2018年11月9日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR201844202589，有效期三年。根据国家相关税法规定，公司已提交重新认定高新技术企业相关资料，2021年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

深圳线马科技有限公司于2020年12月21日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR202044202410。有效期三年，自2020年至2022年，可享受15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。

深圳市深科达半导体科技有限公司于2018年10月16日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为：GR201844202134。有效期三年。根据国家相关税法规定，公司已提交重新认定高新技术企业相关资料，2021年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

深圳市深科达微电子有限公司符合财政部、税务总局财税（2019）13号文中小微企业的认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,561.40	130,797.60
银行存款	255,965,426.50	172,342,869.67
其他货币资金	61,065,441.52	45,500,866.41
合计	317,192,429.42	217,974,533.68
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,955,071.43	48,534,103.68
商业承兑票据	3,415,272.62	3,236,100.00
合计	43,370,344.05	51,770,203.68

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,171,952.00	1,864,374.49
商业承兑票据		
合计	8,171,952.00	1,864,374.49

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	43,550,095.24	100	179,751.19	0.41	43,370,344.05	52,572,103.68	100	801,900.00	1.53	51,770,203.68
其中：										
无风险银行承兑汇票组合	39,955,071.43	91.75			39,955,071.43	48,534,103.68	92.37			48,534,103.68
商业承兑汇票组合	3,595,023.81	8.25	179,751.19	5.00	3,415,272.62	4,038,000.00	7.68	801,900.00	19.86	3,236,100.00
合计	43,550,095.24	/	179,751.19	/	43,370,344.05	52,572,103.68	/	801,900.00	/	51,770,203.68

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	3,595,023.81	179,751.19	5
合计	3,595,023.81	179,751.19	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	801,900.00		622,148.81		179,751.19
合计	801,900.00		622,148.81		179,751.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	409,807,417.59
1至2年	39,389,262.44
2至3年	3,985,474.74
3年以上	
3至4年	1,401,176.60
4至5年	412,872.00
5年以上	
合计	454,996,203.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	485,998,110.66	100	31,001,907.29	6.38	454,996,203.37	422,624,360.43	100	28,397,495.94	6.72	394,226,864.49
其中：										
信用风险特征组合	485,998,110.66	100	31,001,907.29	6.38	454,996,203.37	422,624,360.43	100	28,397,495.94	6.72	394,226,864.49
合计	485,998,110.66	/	31,001,907.29	/	454,996,203.37	422,624,360.43	/	28,397,495.94	/	394,226,864.49

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	431,165,702.74	21,558,285.15	5
1至2年	43,988,069.38	4,398,806.94	10
2至3年	5,693,535.34	1,708,060.60	30
3至4年	2,802,353.20	1,401,176.60	50
4至5年	2,064,360.00	1,651,488.00	80
5年以上	284,090.00	284,090.00	100
合计	485,998,110.66	31,001,907.29	6.38

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“10 金融工具”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合计提坏账	28,397,495.94	2,604,411.35				31,001,907.29
合计	28,397,495.94	2,604,411.35				31,001,907.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	46,881,306.28	9.65	2,344,065.31
客户二	45,549,921.14	9.37	2,286,013.91
客户三	39,463,856.72	8.12	2,497,824.08

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户四	31,484,605.59	6.48	1,574,230.28
客户五	23,132,370.86	4.76	1,156,618.54
合计	186,512,060.59	38.38	9,858,752.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,892,797.15	96.24	10,164,718.73	99.98
1 至 2 年	503,181.98	3.76	1,915.42	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,395,979.13	100	10,166,634.15	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,246,242.87	24.23	1 年以内	未到结算期
第二名	2,871,251.00	21.43	1 年以内	未到结算期
第三名	2,407,521.55	17.97	1 年以内	未到结算期
第四名	1,031,380.01	7.70	1 年以内	未到结算期
第五名	750,249.05	5.60	1 年以内	未到结算期
合计	10,306,644.48	76.94		

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,153,025.07	21,765,979.03
合计	18,153,025.07	21,765,979.03

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内小计	17,339,952.27
1至2年	251,596.76
2至3年	120,421.04
3年以上	
3至4年	440,505.00
4至5年	550.00
5年以上	
合计	18,153,025.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	16,984,408.18	16,458,263.19
增值税即征即退	625,648.89	972,791.35
出口退税	768,411.57	2,644,670.19
预付的中介费	800,000.00	2,755,471.70
代员工交社保公积金	461,919.78	467,751.56
其他	646,372.28	506,926.52
备用金		4,700.00
合计	20,286,760.70	23,810,574.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	902,056.91	1,114,767.35	27,771.22	2,044,595.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			754,738.78	754,738.78
本期转回	42,945.30	622,653.33		665,598.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	859,111.61	492,114.02	782,510.00	2,133,735.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,044,595.48	754,738.78	665,598.63			2,133,735.63
合计	2,044,595.48	754,738.78	665,598.63			2,133,735.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位一	保证金及押金	14,457,610.00	1年以内、3-4年	71.27	1,119,335.00
单位二	增值税即征即退、出口退税	1,394,060.46	1年以内	6.87	
单位三	预付中介费用	800,000.00	1年以内	3.94	40,000.00
单位四	保证金及押金	790,200.00	2-3年、5年以上	3.90	753,912.00
单位五	其他	429,500.00	1年以内	2.12	21,475.00
合计	/	17,871,370.46	/	88.10	1,934,722.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	1,394,060.46	1年以内	退税批复

合计		1,394,060.46	
----	--	--------------	--

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	73,883,293.16	2,633,114.20	71,250,178.96	59,499,791.04	2,946,821.26	56,552,969.78
在产品	91,737,692.84	113,986.86	91,623,705.98	85,032,905.69	273,736.59	84,759,169.10
库存商品	56,109,520.03	1,729,365.71	54,380,154.32	26,694,920.96	1,727,359.52	24,967,561.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	128,410,277.06		128,410,277.06	80,467,727.55		80,467,727.55
合计	350,140,783.09	4,476,466.77	345,664,316.32	251,695,345.24	4,947,917.37	246,747,427.87

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,946,821.26			313,707.06		2,633,114.20
在产品	273,736.59			159,749.73		113,986.86
库存商品	1,727,359.52	2,006.19				1,729,365.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
合计	4,947,917.37	2,006.19		473,456.79		4,476,466.77

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
未到期的质保金	24,815,642.29	1,240,782.11	23,574,860.18	22,438,176.00	1,121,908.80	21,316,267.20
合计	24,815,642.29	1,240,782.11	23,574,860.18	22,438,176.00	1,121,908.80	21,316,267.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	118,873.31			
合计	118,873.31			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	8,529,808.17	1,628,384.92
担保费及服务费	352,499.28	110,368.86
增值税留底税额	127,659.41	42,239.69
其他	17,359.19	
合计	9,027,326.05	1,780,993.47

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,140,595.15	16,559,966.97
固定资产清理		
合计	15,140,595.15	16,559,966.97

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子及其设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,827,864.00	14,638,616.25	3,580,681.21	1,557,211.28	4,473,395.84	27,077,768.58
2.本期增加金额		320,695.92	1,115,227.54	71,160.58	456,882.82	1,963,966.86
(1) 购置		320,695.92	1,115,227.54	71,160.58	456,882.82	1,963,966.86
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,541,652.57			2,991.46	2,544,644.03
(1) 处置或报废		2,541,652.57			2,991.46	2,544,644.03
4. 期末余额	2,827,864.00	12,417,659.60	4,695,908.75	1,628,371.86	4,927,287.20	26,497,091.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	705,198.66	5,303,263.89	949,348.09	1,046,171.80	2,513,819.17	10,517,801.61
2. 本期增加金额	67,161.78	680,607.34	297,493.98	254,009.65	224,001.55	1,523,274.30
(1) 计提	67,161.78	680,607.34	297,493.98	254,009.65	224,001.55	1,523,274.30
3. 本期减少金额		681,737.75			2,841.90	684,579.65
(1) 处置或报废		681,737.75			2,841.90	684,579.65
4. 期末余额	772,360.44	5,302,133.48	1,246,842.07	1,300,181.45	2,734,978.82	11,356,496.26
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	2,055,503.56	7,115,526.12	3,449,066.68	328,190.41	2,192,308.38	15,140,595.15
2. 期初账面价值	2,122,665.34	9,335,352.36	2,631,333.12	511,039.48	1,959,576.67	16,559,966.97

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,909,376.22	636,508.93		3,272,867.29
运输设备	1,035,566.29	367,495.77		668,070.52
合计	4,944,942.51	1,004,004.70		3,940,937.81

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,055,503.56	人才公共租赁住房,产权证办理中
合计	2,055,503.56	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	106,396,233.25	3,716,868.95
工程物资		
合计	106,396,233.25	3,716,868.95

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州深科达建设项目	106,396,233.25		106,396,233.25	3,716,868.95		3,716,868.95
合计	106,396,233.25		106,396,233.25	3,716,868.95		3,716,868.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
惠州深科达建设项目	204,628,600.00	3,716,868.95	102,679,364.30			106,396,233.25	51.99	尚未完工				公开发行股票募集资金
合计	204,628,600.00	3,716,868.95	102,679,364.30			106,396,233.25	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,712,469.47	6,712,469.47
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,712,469.47	6,712,469.47
二、累计折旧		
1.期初余额	0	0
2.本期增加金额	2,684,987.79	2,684,987.79
(1)计提	2,684,987.79	2,684,987.79
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,684,987.79	2,684,987.79
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	4,027,481.68	4,027,481.68
2.期初账面价值		

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，确认首次执行当年年初使用权资产 0 元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	24,866,607.16			2,251,757.02	2,547,169.81	29,665,533.99
2.本期增加金额				409,044.25		409,044.25
(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	24,866,607.16			2,660,801.27	2,547,169.81	30,074,578.24

二、累计摊销						
1. 期初余额	687,519.62			1,075,234.31	495,283.02	2,258,036.95
2. 本期增加金额	248,841.36			341,953.36	424,528.30	1,015,323.02
(1) 计提	248,841.36			341,953.36	424,528.30	1,015,323.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	936,360.98			1,417,187.67	919,811.32	3,273,359.97
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	23,930,246.18			1,243,613.60	1,627,358.49	26,801,218.27
2. 期初账面价值	24,179,087.54			1,176,522.71	2,051,886.79	27,407,497.04

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		处置		

		形成的				
深圳线马科技有限公司	4,922,278.14					4,922,278.14
合计	4,922,278.14					4,922,278.14

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

(1) 可收回金额方法的确定过程

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

可收回金额=Max（公允价值-处置费用，预计未来现金流量的现值）

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

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

(2) 资产组的确定

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

(3) 重要假设及依据

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

(4) 关键参数

被投资单位名称	2021 年 6 月 30 日关键参数				
	详细预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳线马科技有限公司	2021 年至 2025 年(后续为稳定期)	【注 1】	与预测期末 2025 年持平	根据预测的收入成本费用等计算	14.44

注 1、根据深圳线马科技有限公司管理层分析，评估基准日后公司营业收入的主要来源于定子、动子、模组，根据历史收入数据，公司对上述产品销售渠道等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了评估基准日后各种因素对该等指标变动的的影响，从而预测得出深圳线马科技有限公司的营业收入，预计 2021 年至 2025 年营业收入增长率分别为 22.03%、18.04%、13.89%、9.63%、6.00%。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,954,426.94	274,099.50	1,229,033.12		1,999,493.32
消防工程	262,999.81		105,200.04		157,799.77
合计	3,217,426.75	274,099.50	1,334,233.16		2,157,293.09

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,476,466.78	671,470.02	4,947,917.37	742,187.60
内部交易未实现利润	271,957.86	41,907.10	432,732.59	91,758.61
可抵扣亏损	14,087,822.18	3,521,955.55	8,362,943.91	2,090,735.98
坏账准备	34,556,176.22	5,198,130.02	32,365,900.22	4,876,838.50
递延收益	776,528.21	116,479.23	324,827.07	48,724.06
合计	54,168,951.25	9,549,941.92	46,434,321.16	7,850,244.75

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产构建款	12,936,110.90		12,936,110.90	61,504,000.00		61,504,000.00
合计	12,936,110.90		12,936,110.90	61,504,000.00		61,504,000.00

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	65,872,105.78	76,726,631.00
信用借款		
保证+质押	15,000,000.00	15,000,000.00
票据质押		700,000.00
合计	80,872,105.78	92,426,631.00

短期借款分类的说明:

1、本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 HTU442008010FBWB202000005 的《人民币额度借款合同》，综合借款额度为 3500 万元，主要用于日常经营周转。2020 年 5 月 26 日申请借款额为 600 万元，借款期限自 2020 年 5 月 26 日至 2021 年 05 月 25 日；2020 年 07 月 02 日申请借款额 700 万元，借款期限自 2020 年 07 月 02 日至 2021 年 07 月 01 日，2020 年 08 月 06

日申请借款额为700万元，借款期限自2020年08月06日至2021年08月05日；2020年09月27日申请借款额1500万元，借款期限自2020年09月27日至2021年9月26日，截止2021年6月30日该借款余额为2,900万元。

2、2020年09月17日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号：79282020280163的《借款合同》，提供6000万元整的授信额度，借款期限为2020年09月17日至2021年09月17日。担保人为黄奕宏、黄奕奋、肖演加，2020年09月17日申请借款额为1000万元，借款期限自2020年09月17日至2021年09月17日。截止2021年6月30日该借款余额为1,000万元。

3、2020年10月22日，本公司与中国工商银行股份有限公司深圳深东支行签订了编号：0400000003-2020年（深东）字00374号，提供借款肆佰壹拾柒万元陆仟陆佰叁拾壹元整，借款期限为2020年10月22日至2021年10月21日。截止2021年6月30日该借款余额为417.6631万元。

4、2020年12月18日，本公司与深圳市高新投小额贷款有限公司签订了借X202000175号《单项借款合同》，提供借款壹仟伍佰万元整，担保人：黄奕宏、深圳市高新投融资担保有限公司，6项实用新型专利质押，借款期限2020年12月29日至2021年12月23日，截止2021年6月30日该借款余额为1,500万元。

5、2020年09月14日，本公司之子公司深圳线马科技有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为：0635289的《综合授信合同》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、黄奕宏、周尔清。2020年10月22日，提供最高授信额度壹百万元整，借款期限为2020年10月22日至2021年10月22日。截止2021年06月30日该借款余额为92万元。

6、2021年02月02日，本公司之子公司深圳线马科技有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为：0661466的《借款合同》，本合同系授信人北京银行股份有限公司深圳分行与受信人深圳线马科技有限公司订立的编号为：0635289的《综合授信合同》项下的具体业务合同，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、黄奕宏、周尔清。2021年02月02日，提供最高授信额度壹百万元整，借款期限为2021年02月02日至2022年02月02日。截止2021年06月30日该借款余额为96万元。

7、2021年04月01日，本公司之子公司深圳线马科技有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为：0661465的《借款合同》，本合同系授信人北京银行股份有限公司深圳分行与受信人深圳线马科技有限公司订立的编号为：0635289的《综合授信合同》项下的具体业务合同，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、黄奕宏、周尔清。2021年04月01日，提供最高授信额度伍百万元整，借款期限为2021年04月01日至2022年04月01日。截止2021年06月30日该借款余额为490万元。

8、2021年05月18日，本公司之子公司深圳线马科技有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为：0679058的《借款合同》，本合同系授信人北京银行股份有限公司深圳

分行与受信人深圳线马科技有限公司订立的编号为：0674354 的《综合授信合同》项下的具体业务合同，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、周尔清。2021 年 05 月 18 日，提供最高授信额度肆百万元整，借款期限为 2021 年 05 月 21 日至 2022 年 05 月 18 日。截止 2021 年 06 月 30 日该借款余额为 400 万元。

9、2020 年 09 月 23 日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号：0639042 的《借款合同》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、黄奕宏、林广满，借款 100 万元，借款期限自 2020 年 09 月 23 日至 2021 年 09 月 23 日。截止 2021 年 6 月 30 日该借款余额为 91 万元。

10、2021 年 1 月 21 日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订合同编号：0659123 的《借款合同》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司、林广满，借款 600 万元，借款期限自 2021 年 01 月 25 日至 2021 年 01 月 25 日。截止 2021 年 6 月 30 日该借款余额为 600 万元。

11、2021 年 01 月 12 日，本公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号：P/SZ/SW/10433/20 的《授信函》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司，借款 137.013518 万元，借款期限自 2021 年 03 月 31 日至 2021 年 09 月 30 日。截止 2021 年 6 月 30 日该借款余额为 137.013518 万元。

12、2021 年 01 月 12 日，本公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号：P/SZ/SW/10433/20 的《授信函》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司，借款 150.554852 万元，借款期限自 2021 年 05 月 28 日至 2021 年 11 月 28 日。截止 2021 年 6 月 30 日该借款余额为 150.554852 万元。

13、2021 年 01 月 12 日，本公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行签订合同编号：P/SZ/SW/10433/20 的《授信函》，担保人：深圳市深科达智能装备股份有限公司，借款 212.979108 万元，借款期限自 2021 年 06 月 29 日至 2021 年 12 月 29 日。截止 2021 年 6 月 30 日该借款余额为 212.979108 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,310,945.93	24,318,048.02
银行承兑汇票	151,070,944.48	107,485,055.72
合计	165,381,890.41	131,803,103.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	256,193,767.51	268,876,348.67
合计	256,193,767.51	268,876,348.67

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,708,965.47	34,237,287.46
合计	31,708,965.47	34,237,287.46

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,507,314.03	91,344,894.58	94,346,163.15	15,506,045.46
二、离职后福利-设定提存计划		2,442,510.72	2,442,510.72	
三、辞退福利		115,893.75	115,893.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,507,314.03	93,903,299.05	96,904,567.62	15,506,045.46

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,501,681.53	87,640,578.23	90,637,426.80	15,504,832.96
二、职工福利费	5,632.50	2,020,223.86	2,024,643.86	1,212.50
三、社会保险费		593,272.49	593,272.49	
其中：医疗保险费		479,108.34	479,108.34	
工伤保险费		38,598.02	38,598.02	
生育保险费		75,566.13	75,566.13	
四、住房公积金		1,090,820.00	1,090,820.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,507,314.03	91,344,894.58	94,346,163.15	15,506,045.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,354,281.16	2,354,281.16	
2、失业保险费		88,229.56	88,229.56	
3、企业年金缴费				
合计		2,442,510.72	2,442,510.72	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,165,498.91	21,313,186.42
消费税		
营业税		
企业所得税	295,656.63	2,619,641.50
个人所得税	2,648,137.63	696,091.72
城市维护建设税	128,821.24	516,564.51
教育费附加	55,209.09	221,384.78
地方教育费附加	36,806.07	147,589.86
其他	37,441.52	51,829.04
合计	21,367,571.09	25,566,287.83

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	88,119.32	138,754.85
应付股利	65,400.00	
其他应付款	5,658,741.96	7,099,297.81
合计	5,812,261.28	7,238,052.66

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	88,119.32	138,754.85
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	88,119.32	138,754.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	65,400.00	0
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	65,400.00	0

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：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁及装修款	545,051.60	749,098.99
待支付报销款	2,131,267.10	2,244,389.60
水电费	261,343.51	138,720.22
押金	45,498.00	45,498.00
机票款	137,920.44	140,644.68
运输快递费	2,393,140.74	3,433,998.69
其他	144,520.57	346,947.63
合计	5,658,741.96	7,099,297.81

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,139,443.35	6,712,469.47

合计	4,139,443.35	6,712,469.47
----	--------------	--------------

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则，将期末一年内到期的租赁负债分类到一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,805,069.81	3,774,200.31
合计	2,805,069.81	3,774,200.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	48,898,000.00	22,558,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	48,898,000.00	22,558,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2020 年 7 月 13 日，本公司与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺授协字 2020 第 052 号，融资最高本金额度折合人民币 2 亿元，使用期限自 2020 年 7 月 13 日至 2028 年 7 月 12 日。黄奕宏提供担保，同时，以工业用地提供抵押担保（地址：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村 ZKD-002-38-02 号；权证编号：粤（2019）惠州市不动产权第 5032491 号。）在上述融资额度协议项下，本公司于 2020 年 7 月 13 日与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺借字 2020 第 052-2 号，借款额为人民币 505.80 万元，借款期限自 2020 年 7 月 13 日至 2028 年 7 月 12 日。该借款用于“深科达智能制造创新示范基地项目一期”建设项目。截止 2021 年 6 月 30 日，该借款余额为 505.80 万元。

(2) 2020 年 7 月 13 日，本公司与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺授协字 2020 第 052 号，融资最高本金额度折合人民币 2 亿元，使用期限自 2020 年 7 月 13 日至 2028 年 7 月 12 日。黄奕宏提供担保，同时，以工业用地提供抵押担保（地址：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村 ZKD-002-38-02 号；权证编号：粤（2019）惠州市不动产权第 5032491 号。）在

上述融资额度协议项下，本公司于 2020 年 7 月 13 日与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺借字 2020 第 052-1 号，借款额为人民币 1750 万元，借款期限自 2020 年 8 月 14 日至 2028 年 7 月 12 日。该借款用于“深科达智能制造创新示范基地项目一期”建设项目。截止 2021 年 6 月 30 日，该借款余额为 1750 万元。

(3) 2020 年 7 月 13 日，本公司与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺授协字 2020 第 052 号，融资最高本金额度折合人民币 2 亿元，使用期限自 2020 年 7 月 13 日至 2028 年 7 月 12 日。黄奕宏提供担保，同时，以工业用地提供抵押担保（地址：惠州市仲恺高新区潼湖镇三和村 ZKD-002-38-02 号；权证编号：粤（2019）惠州市不动产权第 5032491 号。）在上述融资额度协议项下，本公司于 2021 年 1 月 22 日与惠州农村商业银行股份有限公司仲恺支行签订了编号为仲恺借字 2020 第 052-3 号，借款额为人民币 2634 万元，借款期限自 2021 年 1 月 22 日至 2028 年 7 月 12 日。该借款用于“深科达智能制造创新示范基地项目一期”建设项目。截止 2021 年 6 月 30 日，该借款余额为 2643 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	645,957.72	1,191,910.45
专项应付款		
合计	645,957.72	1,191,910.45

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	645,957.72	1,191,910.45
合计	645,957.72	1,191,910.45

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	324,827.07	500,000.00	48,298.86	776,528.21	
合计	324,827.07	500,000.00	48,298.86	776,528.21	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

2015 年宝安区科技 成果产业化等五类 项目补助	18,431.23			2,352.96		16,078.27	与资产相关
2013 年深圳 市科技 资金第二 批技术创 新计划技 术开发项 目补助	225,000.00			37,500.00		87,500.00	与资产相关
深圳市宝 安区科技 创新 2017 年信息化 项目补贴	81,395.84			8,445.90		72,949.94	与资产相关
OLED 屏缺 陷自动光 学检测技 术研发		500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	324,827.07	500,000.00		48,298.86		776,528.21	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
股份 总数	60,780,000.00	20,260,000.00				20,260,000.00	81,040,000.00

其他说明：

深科达原注册资本 6,078 万元，根据深科达 2020 年 2 月 3 日召开的第二届董事会第十九次会议、2020 年 2 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]268 号文《关于同意深圳市深科达智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，同意深科达向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A

股) 2,026 万股。深科达于 2021 年 2 月 25 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股 (A 股) 2,026 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行认购价格为人民币 16.49 元/股, 共计募集人民币 33,408.74 万元。经次发行, 注册资本变更为人民币 8104.00 万元。截止 2021 年 3 月 3 日截止, 深科达共计募集资金 334,087,400.00 元, 扣除与发行有关的费用 57,112,551.32 元, 实际募集资金净额为人民币 276974848.68 元, 其中计入“股本”人民币 20,260,000.00 元, 计入“资本公积-股本溢价”人民币 256,714,848.68 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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	131,901,368.97	256,714,848.68		388,616,217.65
其他资本公积	188,909.89			188,909.89
合计	132,090,278.86	256,714,848.68		388,805,127.54

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

深科达原注册资本 6,078 万元, 根据深科达 2020 年 2 月 3 日召开的第二届董事会第十九次会议、2020 年 2 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]268 号文《关于同意深圳市深科达智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准, 同意深科达向社会公众投资者公开发行人民币普通股 (A 股) 2,026 万股。深科达于 2021 年 2 月 25 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股 (A 股) 2,026 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行认购价格为人民币 16.49 元/股, 共计募集人民币 33,408.74 万元。经次发行, 注册资本变更为人民币 8104.00 万元。截止 2021 年 3 月 3 日截止, 深科达共计募集资金 334,087,400.00 元, 扣除与发行有关的费用 57,112,551.32 元, 实际募集资金净额为人民币 276974848.68 元, 其中计入“股本”人民币 20,260,000.00 元, 计入“资本公积-股本溢价”人民币 256,714,848.68 元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,551,081.37			24,551,081.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,551,081.37			24,551,081.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	242,494,939.24	175,228,486.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	242,494,939.24	175,228,486.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,704,833.22	72,777,939.91
减：提取法定盈余公积		5,511,487.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,312,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	243,887,772.46	242,494,939.24

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,087,545.68	271,252,974.29	191,669,335.71	115,375,754.54
其他业务	1,429,111.83	137,764.51	3,216,828.09	428,352.73
合计	413,516,657.51	271,390,738.80	194,886,163.80	115,804,107.27

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
平板显示模组设备	251,407,606.36
半导体设备	104,866,477.93
直线电机	37,608,269.36
摄像模组类设备	168,141.60
其他	18,037,050.43
按经营地区分类	
华东地区	116,698,596.64
华南地区	128,093,570.49
华中地区	47,977,221.82
华北地区	744,839.11
西南地区	116,919,198.38
境外	1,654,119.24
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	412,087,545.68
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	412,087,545.68

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	812,761.31	357,247.18
教育费附加	348,326.29	153,105.92
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	232,217.53	102,070.62
其他	212,323.03	49,126.74
合计	1,605,628.16	661,550.46

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,170,722.40	14,682,757.54
运输费		1,648,526.82
差旅费	10,514,730.34	6,141,648.49
物料消耗	5,225,652.57	2,979,067.64
招待费	2,126,082.94	1,223,936.45
咨询费	177,647.17	361,694.78
投标费	112,110.06	309,873.58
租赁管理费	355,042.58	105,585.59
业务宣传费	165,282.14	29,207.92
其他	658,216.52	482,450.33
合计	56,505,486.72	27,964,749.14

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,329,724.91	8,827,126.31
中介费用	2,323,815.09	1,460,689.86
租金及物业水电费	1,698,119.20	1,564,264.85
差旅费	337,899.89	347,693.07

办公费	351,714.33	221,340.04
折旧与摊销	1,447,592.18	1,038,042.93
拆解损失	588,559.51	290,456.31
其他	1,186,225.36	717,158.22
合计	24,263,650.47	14,466,771.59

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,709,881.45	20,475,046.65
租金及物业水电费	611,269.67	423,568.78
办公费	92,020.61	6,567.99
折旧与摊销	547,318.61	853,283.46
物料消耗	1,201,256.36	2,774,416.87
其他	643,619.65	296,634.10
合计	34,805,366.35	24,829,517.85

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,232,138.75	719,495.98
减：利息收入	-1,268,906.13	-433,551.00
汇兑损益	182,689.75	11,985.64
担保费	67,557.55	90,379.60
其他	228,596.92	175,873.96
合计	1,442,076.84	564,184.18

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,344,807.88	9,657,022.40
个税手续费收入	103,623.09	4,190.27
合计	16,448,430.97	9,661,212.67

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款利息收入	147,945.21	250,637.38
合计	147,945.21	250,637.38

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	422,148.81	-2,609,465.07
应收账款坏账损失	-2,523,284.66	-1,363,132.30
其他应收款坏账损失	-89,140.15	-284,619.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,190,276.00	-4,257,216.98

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	471,450.60	-1,906,556.80
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	471,450.60	-1,906,556.80

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-148.20	-6,575.09
合计	-148.20	-6,575.09

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
违约收入	62,403.33	619,068.16	62,403.33
废品收入	84,156.64	3,864.60	84,156.64
无需支付的应付款	422,849.56		422,849.56
其他	15,312.94	46,146.66	15,312.94
合计	584,722.47	669,079.42	584,722.47

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	4,663.71		4,663.71
流动资产毁损报废损失	66,665.13	201,135.45	66,665.13
其他	77,001.41	65,681.78	77,001.41
合计	148,330.25	266,817.23	148,330.25

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,869,619.76	1,088,471.93
递延所得税费用	-2,164,073.06	-1,887,150.45
合计	2,705,546.70	-798,678.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	38,817,504.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,846,020.76
子公司适用不同税率的影响	-402,672.80
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-64,275.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,876.58
研发费用加计扣除	-2,659,608.33
所得税费用	2,705,546.70

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,782,829.60	4,508,371.77
利息收入	1,387,307.36	433,551.00
其他	2,908,973.58	2,958,255.31
合计	10,079,110.54	7,900,178.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	56,479,070.03	21,163,864.79
保证金及押金	1,980,296.16	1,091,564.00
其他	1,159,091.29	800,069.92
合计	59,618,457.48	23,055,498.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	39,093,057.18	20,006,669.09
保函保证金		1,104,004.16
合计	39,093,057.18	21,110,673.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	53,913,985.98	45,597,379.59
保函保证金	1,178,400.00	
其他		1,402,807.28
合计	55,092,385.98	47,000,186.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,111,958.27	15,537,725.20
加：资产减值准备	-471,450.60	1,906,556.80
信用减值损失	2,190,276.00	4,257,216.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,523,274.30	1,347,463.36
使用权资产摊销	2,684,987.79	
无形资产摊销	1,015,323.02	489,578.11
长期待摊费用摊销	1,334,233.16	1,055,799.53

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）	148.20	6,575.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,680,192.80	743,803.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,945.21	-250,637.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,699,697.17	-1,887,150.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,445,437.85	7,616,314.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,434,739.25	-39,646,047.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,646,170.95	-40,624,351.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-133,305,047.49	-49,447,152.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	256,174,156.54	82,475,212.85
减：现金的期初余额	172,526,670.62	136,277,632.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	83,647,485.92	-53,802,419.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	256,174,156.54	172,526,670.62
其中：库存现金	161,561.40	130,797.60
可随时用于支付的银行存款	255,965,426.50	172,342,869.67

可随时用于支付的其他货币资金	47,168.64	53,003.35
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	256,174,156.54	172,526,670.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,538,413.41	6.4601	16,398,404.47
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	1,707,104.00	6.4601	11,028,062.55
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	108,280.84	6.4601	699,505.05
欧元			
港币	1,339,577.41	0.8321	1,114,635.57

其他说明：

无

(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

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	10,940,670.57	其他收益	10,940,670.57
深圳市宝安区财政局 企业上市补贴	4,300,000.00	其他收益	4,300,000.00
企业研发补助	1,270,000.00	其他收益	1,270,000.00
稳岗补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
用电资助	16,476.90	其他收益	16,476.90
代税款手续费返还	103,623.09	其他收益	103,623.09
OLED 屏缺陷自动光学 检测技术及设备研发	500,000.00	递延收益	500,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳线马	深圳市	深圳市	生产销售	64		非同一控制下企业合并
深科达半导体	深圳市	深圳市	生产销售	60		初始设立
惠州深科达	惠州市	惠州市	生产销售	100		初始设立
深科达微电子	深圳市	深圳市	生产销售	60		初始设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳线马	36	4,443,126.57		21,457,207.94
深科达半导体	40	7,004,849.20		13,785,335.79
深科达微电子	40	-1,040,850.72		-328,495.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳线马	91,515,727.70	2,598,114.38	94,113,842.08	34,447,753.15		34,447,753.15	85,404,573.96	2,514,570.16	87,919,144.12	40,595,073.44		40,595,073.44
深科达半导体司	201,216,182.53	2,706,249.64	203,922,432.17	169,459,092.69		169,459,092.69	139,635,864.37	2,352,797.78	141,988,662.15	125,037,445.66		125,037,445.66
深科达微电子	11,865,880.09	3,876,650.06	15,742,530.15	16,563,768.15		16,563,768.15	7,313,836.44	2,527,882.03	9,841,718.47	8,060,829.67		8,060,829.67

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
深圳线马	52,673,182.52	12,342,018.25	12,342,018.25	-12,185,654.78	28,393,663.31	5,614,887.78	5,614,887.78	-3,894,087.97
深科达半导体	104,434,720.97	17,512,122.99	17,512,122.99	-10,175,293.80	22,284,635.40	-387,501.38	-387,501.38	-4,690,205.49
深科达微电子	175,469.04	-2,602,126.80	-2,602,126.80	851,501.29	2,860,060.20	-1,360,015.09	-1,360,015.09	-2,177,213.38

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

（一）信用风险

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

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良

的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二） 流动性风险

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

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

（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。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本财务报表附注九之说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深科达投资	股东的子公司
深圳市宏义聚能半导体投资中心（有限合伙）	关联人（与公司同一董事长）
周尔清	控股子公司股东
温丽群	其他
林金明	其他
林广满	其他
陈林山	其他
刘小燕	其他

李茂贵	其他
罗炳杰	其他
余朝俊	其他
钟履泉	其他
江西壬壬企业管理咨询有限公司	其他
南京土星视界科技有限公司	其他
拉萨开发区建源投资管理有限公司	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳线马科技有限公司	5,000,000.00	2018/5/24	2021/5/23	是
深圳市深科达半导体科技有限公司	5,000,000.00	2020/1/2	2021/1/2	是

惠州深科达	200,000,000.00	2020/7/13	2028/7/12	否
深科达半导体	3,000,000.00	2019/10/11	2022/10/11	否
深科达半导体	10,000,000.00	2020/9/3	2021/9/2	否
深科达半导体	20,000,000.00	2021/1/12	2022/1/11	否
深科达半导体	20,000,000.00	2021/1/12	2024/1/11	否
深圳线马	10,000,000.00	2020/9/14	2021/9/13	否
深圳线马	10,000,000.00	2021/5/18	2022/5/17	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄奕宏*1	200,000,000.00	2020/7/13	2028/7/12	否
黄奕宏*2	15,000,000.00	2020/12/29	2021/12/23	否
黄奕宏*3	70,000,000.00	2020/10/22	2021/10/21	否
黄奕宏*4	38,500,000.00	2021/3/11	2023/3/10	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*5	30,000,000.00	2020/7/24	2021/7/23	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深圳市深科达投资有限公司*6	3,223,200.00	2020/5/8	2022/5/7	否
黄奕宏、黄俏芹*12	3,000,000.00	2019/10/11	2022/10/11	否
余朝俊、钟履泉、罗炳杰（分别按借款本金的5%、3%、32%的比例担保）*7	500,000.00	2019/7/26	2021/7/25	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*8	600,000.00	2020/11/16	2021/11/16	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*9	700,000.00	2020/11/26	2021/11/26	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*10	876,000.00	2020/12/28	2021/12/27	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*11	600,000.00	2020/11/28	2021/12/27	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*12	3,000,000.00	2020/12/20	2021/12/20	否
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵*13	4,500,000.00	2020/7/29	2021/7/28	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加、深圳市深科达投资有限公司*14	3,223,200.00	2020/5/8	2022/5/7	否
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*15	30,000,000.00	2020/7/24	2021/5/5	是
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵（分别按借款本金的23%、10%、5%、2%的比例担保）*16	1,500,000.00	2020/6/1	2021/5/31	是
黄奕宏、黄奕奋、肖演加	35,000,000.00	2020/5/26	2021/5/25	是

加*17				
黄奕宏、黄奕奋、肖演加*18	15,000,000.00	2020/4/26	2021/4/26	是
林广满、苗勇、陈林山、李茂贵（分别按借款本息的20%、10%、5%、2%的比例担保）*19	800,000.00	2019/6/4	2021/6/3	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为被担保方的保函反担保

担保方	反担保方	保函开具银行	担保金额	担保起始日	担保/反担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	1,107,400.00	2020/7/7	2022/4/3	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	542,400.00	2020/9/25	2021/9/24	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	594,000.00	2020/11/12	2021/12/30	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	1,038,000.00	2020/11/26	2021/7/31	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	1,040,000.00	2020/11/26	2021/7/31	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	594,000.00	2020/12/10	2021/12/31	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	556,000.00	2020/6/19	2021/12/30	否
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	黄奕宏、黄奕奋、肖演加	平安银行股份有限公司深圳分行	2,070,000.00	2020/5/27	2021/5/25	是
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	248,249.93	2021/1/6	2022/12/30	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	117,350.22	2021/1/6	2022/12/30	否
深圳市高新投保证担保有限公司	黄奕宏	平安银行股份有限公司深圳分行	668,349.86	2021/1/12	2022/12/30	否

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	188.59	115.39

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
深科达半导体	119.8718	0

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 开具保函

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司开具未履行完毕的不可撤销保函细如下：

保函号码	受益人	金额	到期日
平银深公金八开保字 20200603 第 008 号	重庆京东方智慧电子系统有限公司	556,000.00	2021/12/30
GC1783919002810	绵阳京东方光电科技有限公司	598,222.00	2021/8/8
平银深公金八开保字 20200703 第 002 号	成都京东方光电科技有限公司	1,107,400.00	2022/4/3

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	300,120,003.10
1至2年	38,398,907.84
2至3年	3,688,754.89
3年以上	
3至4年	1,285,211.60
4至5年	412,872.00
5年以上	
合计	343,905,749.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	368,781,464.85	100	24,875,715.42	6.75	343,905,749.43	330,925,169.37	100	23,603,531.33	7.13	307,321,638.04
合计	368,781,464.85	/	24,875,715.42	/	343,905,749.43	330,925,169.37	/	23,603,531.33	/	307,321,638.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	315,705,266.43	15,785,263.33	5
1至2年	42,887,675.38	4,288,767.54	10
2至3年	5,269,649.84	1,580,894.95	30
3至4年	2,570,423.20	1,285,211.60	50
4至5年	2,064,360.00	1,651,488.00	80
5年以上	284,090.00	284,090.00	100
合计	368,781,464.85	24,875,715.42	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按信用风险特征租组合计提坏账准备的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	23,603,531.33	1,272,184.09				24,875,715.42
合计	23,603,531.33	1,272,184.09				24,875,715.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	46,881,306.28	12.71	2,344,065.31
客户二	45,549,921.14	12.35	2,286,013.91
客户三	39,463,856.72	10.70	2,497,824.08
客户四	31,484,605.59	8.54	1,574,230.28
客户五	23,132,370.86	6.27	1,156,618.54
合计	186,512,060.59	50.57	9,858,752.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	285,450.93	40,629.02
应收股利		
其他应收款	37,708,534.95	92,037,275.36
合计	37,993,985.88	92,077,904.38

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	29,982,565.54
1 至 2 年	4,046,005.45
2 至 3 年	3,524,359.89
3 年以上	
3 至 4 年	440,505.00
4 至 5 年	550.00
5 年以上	
合计	37,993,985.88

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内单位往来款	20,635,903.25	70,612,020.35
保证金及押金	16,721,715.46	16,313,546.63
增值税即征即退	625,648.89	972,791.35
出口退税	768,411.57	2,644,670.19
代员工交社保公积金	335,825.15	380,010.21
预付中介费用	800,000.00	2,755,471.70
预付服务费用		164,172.88
其他	145,814.82	201,108.23
合计	40,033,319.14	94,043,791.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	890,175.81	1,075,711.35		1,965,887.16
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		162,978.77		162,978.77
本期转回	89,532.67			89,532.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	800,643.14	1,238,690.12		2,039,333.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	1,965,887.16	162,978.77	89,532.67			2,039,333.26
合计	1,965,887.16	162,978.77	89,532.67			2,039,333.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
单位一	合并范围内单位往来款	16,960,155.41	1年以内, 1-2年, 2-3年	42.37	
单位二	保证金及押金	14,457,610.00		36.11	1,119,335.00
单位三	合并范围内单位往来款	3,611,255.48		9.02	
单位四	增值税即征即退、出口退税	1,394,060.46		3.48	
单位五	预付中介费用	800,000.00		2.00	40,000.00
合计	/	37,223,081.35	/	92.98	1,159,335.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
深圳市宝安区国家税务局福永税务分局	增值税即征即退、出口退税	1,394,060.46	1年以内	退税批复
合计		1,394,060.46		

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	150,461,536.00		150,461,536.00	30,461,536.00		30,461,536.00
对联营、合营企业投资						
合计	150,461,536.00		150,461,536.00	30,461,536.00		30,461,536.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳线马	15,000,000.00			15,000,000.00		
深科达半导体	2,461,536.00			2,461,536.00		
惠州深科达	10,000,000.00	120,000,000.00		130,000,000.00		
深科达微电子	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	30,461,536.00	120,000,000.00		150,461,536.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,018,613.82	177,833,666.68	147,507,348.58	90,188,262.42
其他业务	2,437,234.95	600,711.78	3,785,524.62	740,813.88
合计	265,455,848.77	178,434,378.46	151,292,873.20	90,929,076.30

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
平板显示类设备	251,407,606.36
半导体设备	1,477,876.11
其他	10,133,131.35
按经营地区分类	
华东地区	48,956,212.64
华南地区	47,833,179.98
华中地区	47,897,064.29
华北地区	110,839.12
西南地区	116,596,635.55
境外	1,624,682.24
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	263,018,613.82
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	263,018,613.82

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款利息收入	147,945.21	157,808.22
合计	147,945.21	157,808.22

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	- 148.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,752,193.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	436,392.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,945.21	
所得税影响额	-951,532.34	
少数股东权益影响额	-47,135.78	
合计	5,337,714.16	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33	0.29	0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：黄奕宏

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用