

证券代码：002369

证券简称：卓翼科技

# 深圳市卓翼科技股份有限公司

(SHENZHEN ZOWEE TECHNOLOGY CO., LTD.)



## 2020 年中期财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市卓翼科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	442,391,345.15	541,191,563.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	65,352,476.00	62,193,274.50
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	903,987,745.87	981,413,891.29
应收款项融资		20,000,000.00
预付款项	2,067,521.15	1,400,670.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,541,555.76	48,381,562.92
其中：应收利息	158,475.08	108,017.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	213,272,781.33	278,479,279.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,985,911.72	14,619,445.33
流动资产合计	1,677,599,336.98	1,947,679,687.66

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	3,580,307.20	3,407,670.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	94,367,768.99	92,954,270.82
投资性房地产	177,156,634.81	174,555,531.22
固定资产	1,267,389,663.54	1,228,647,910.45
在建工程	229,435,223.87	224,114,739.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,064,801.90	52,395,638.35
开发支出	5,396,140.77	3,543,340.58
商誉		
长期待摊费用	135,063,006.00	128,846,909.22
递延所得税资产	63,608,573.11	54,143,867.48
其他非流动资产	43,941,337.70	30,232,994.12
非流动资产合计	2,067,003,457.89	1,992,842,872.41
资产总计	3,744,602,794.87	3,940,522,560.07
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	208,650,000.00
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	158,887,848.79	129,301,874.00
应付账款	740,810,501.19	989,433,818.24
预收款项		8,706,534.66
合同负债	9,930,982.79	
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	81,431,033.16	85,780,937.37
应交税费	55,918,485.61	49,053,434.27
其他应付款	83,355,779.55	69,500,069.96
其中：应付利息	1,567,716.51	1,678,637.55
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	107,860,535.57	74,080,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,418,195,166.66	1,614,506,668.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	156,750,000.00	163,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	96,981,865.96	75,039,546.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,152,571.87	982,921.87
递延收益	82,693,050.20	91,775,463.49
递延所得税负债	13,527,348.94	12,663,074.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	351,104,836.97	344,211,006.05
负债合计	1,769,300,003.63	1,958,717,674.55
所有者权益：		
股本	577,906,704.00	577,906,704.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,291,181,222.08	1,291,181,222.08

减：库存股	80,222,997.95	80,222,997.95
其他综合收益	-156,468.85	-89,598.88
专项储备		
盈余公积	76,883,654.17	76,883,654.17
一般风险准备		
未分配利润	116,620,209.08	121,997,786.78
归属于母公司所有者权益合计	1,982,212,322.53	1,987,656,770.20
少数股东权益	-6,909,531.29	-5,851,884.68
所有者权益合计	1,975,302,791.24	1,981,804,885.52
负债和所有者权益总计	3,744,602,794.87	3,940,522,560.07

法定代表人：陈新民

主管会计工作负责人：谢从雄

会计机构负责人：谢从雄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	177,431,378.56	184,136,779.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	765,677,065.74	781,569,772.88
应收款项融资		
预付款项	470,651.20	194,023.15
其他应收款	1,192,384,227.46	1,033,581,979.92
其中：应收利息	158,475.08	108,017.04
应收股利		
存货	38,596,336.77	44,623,782.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,524,241.90	3,566,794.80
流动资产合计	2,178,083,901.63	2,047,673,132.64
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	942,800,961.63	942,800,961.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	42,525,000.00	43,709,400.00
投资性房地产		
固定资产	255,301,043.80	294,449,500.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,150,953.80	22,516,444.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,318,615.89	10,540,462.25
递延所得税资产	10,150,323.99	6,192,662.70
其他非流动资产	1,020,166.15	646,083.57
非流动资产合计	1,279,267,065.26	1,320,855,515.57
资产总计	3,457,350,966.89	3,368,528,648.21
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	178,650,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	549,162,057.31	507,582,989.48
预收款项		3,748,951.92
合同负债	4,941,687.25	
应付职工薪酬	11,174,404.90	12,524,356.49
应交税费	17,608,010.04	11,057,358.57
其他应付款	78,058,249.14	68,960,066.06
其中：应付利息	1,295,422.81	1,278,377.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,280,000.00	35,280,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,032,224,408.64	917,803,722.52
非流动负债：		
长期借款	53,250,000.00	54,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,246,265.56	52,513,656.45
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,992,098.36	45,763,416.58
递延所得税负债	2,306,662.70	2,306,662.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,795,026.62	155,333,735.73
负债合计	1,161,019,435.26	1,073,137,458.25
所有者权益：		
股本	577,906,704.00	577,906,704.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,285,064,862.25	1,285,064,862.25
减：库存股	80,222,997.95	80,222,997.95
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,883,654.17	76,883,654.17
未分配利润	436,699,309.16	435,758,967.49
所有者权益合计	2,296,331,531.63	2,295,391,189.96
负债和所有者权益总计	3,457,350,966.89	3,368,528,648.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,547,405,629.34	1,329,373,837.21

其中：营业收入	1,547,405,629.34	1,329,373,837.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,603,355,809.63	1,324,597,086.89
其中：营业成本	1,383,568,550.40	1,144,003,012.78
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	12,004,043.08	11,453,125.89
销售费用	15,453,643.29	14,818,793.44
管理费用	89,726,487.52	75,837,518.66
研发费用	85,064,643.10	66,546,842.02
财务费用	17,538,442.24	11,937,794.10
其中：利息费用	10,088,030.65	11,018,194.95
利息收入	1,208,175.62	997,483.39
加：其他收益	30,878,682.08	5,755,634.00
投资收益（损失以“-”号填列）	407,747.82	12,904,806.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,272,699.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,139,094.05	242,075.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,103,024.85	-1,215,129.28

资产处置收益(损失以“-”号填列)	951,234.17	-3,312,145.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-22,403,747.35	19,151,991.59
加: 营业外收入	8,478,085.83	581,130.58
减: 营业外支出	1,109,993.51	2,104,290.57
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-15,035,655.03	17,628,831.60
减: 所得税费用	-8,600,430.72	-2,861,581.93
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,435,224.31	20,490,413.53
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,435,224.31	20,490,413.53
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-5,377,577.70	22,277,600.12
2.少数股东损益	-1,057,646.61	-1,787,186.59
六、其他综合收益的税后净额	-66,869.97	13,644.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,869.97	13,644.13
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-66,869.97	13,644.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-66,869.97	13,644.13
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		
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	-6,502,094.28	20,504,057.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,444,447.67	22,291,244.25
归属于少数股东的综合收益总额	-1,057,646.61	-1,787,186.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.04
（二）稀释每股收益	-0.01	0.04

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

法定代表人：陈新民

主管会计工作负责人：谢从雄

会计机构负责人：谢从雄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	922,217,109.66	684,623,193.12
减：营业成本	852,882,561.85	583,457,590.89
税金及附加	1,864,116.20	3,483,251.80
销售费用	3,737,343.97	4,046,635.16
管理费用	36,891,053.21	30,365,954.04
研发费用	37,999,819.19	25,094,886.27
财务费用	8,642,078.95	5,200,702.19
其中：利息费用	5,825,362.56	5,178,090.81
利息收入	322,310.09	471,942.46
加：其他收益	15,817,464.10	3,477,871.93
投资收益（损失以“-”号填列）		1,575,000.00
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）	-1,184,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,291,335.91	68,868.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-411,475.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,875,463.70	37,684,438.17
加：营业外收入	1,444,914.06	110,581.83
减：营业外支出	586,769.98	416,604.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,017,319.62	37,378,415.79
减：所得税费用	-3,957,661.29	3,089,532.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	940,341.67	34,288,883.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	940,341.67	34,288,883.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	940,341.67	34,288,883.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,876,255,678.85	1,559,787,857.52
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	12,047,625.31	3,485,467.58
收到其他与经营活动有关的现金	54,465,208.23	38,996,681.76

经营活动现金流入小计	1,942,768,512.39	1,602,270,006.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,111,395,382.75	948,340,572.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	523,835,971.23	302,398,493.86
支付的各项税费	74,467,717.27	69,559,799.46
支付其他与经营活动有关的现金	111,538,956.85	73,529,369.70
经营活动现金流出小计	1,821,238,028.10	1,393,828,235.18
经营活动产生的现金流量净额	121,530,484.29	208,441,771.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,940,000.00
取得投资收益收到的现金	168,241.50	1,575,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,056,577.10	8,643,941.41
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	5,224,818.60	22,158,941.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,045,248.74	93,073,513.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	119,045,248.74	93,073,513.26
投资活动产生的现金流量净额	-113,820,430.14	-70,914,571.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	130,000,000.00	364,465,951.98
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	78,469,718.13
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	442,935,670.11
偿还债务支付的现金	155,650,000.00	343,797,452.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,513,666.69	12,419,688.72
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	127,315,692.34	146,910,562.30
筹资活动现金流出小计	291,479,359.03	503,127,703.81
筹资活动产生的现金流量净额	-111,479,359.03	-60,192,033.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,793,261.68	32,811.82
五、现金及现金等价物净增加额	-101,976,043.20	77,367,977.95
加：期初现金及现金等价物余额	488,236,883.75	354,797,979.42
六、期末现金及现金等价物余额	386,260,840.55	432,165,957.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,059,087,743.01	587,443,130.31
收到的税费返还	11,710,430.65	3,457,644.41
收到其他与经营活动有关的现金	243,659,101.09	209,061,875.35
经营活动现金流入小计	1,314,457,274.75	799,962,650.07
购买商品、接受劳务支付的现金	831,162,864.95	362,325,147.97
支付给职工以及为职工支付的现金	69,658,632.84	50,975,337.47
支付的各项税费	3,765,359.98	9,497,541.42
支付其他与经营活动有关的现金	358,802,245.50	253,260,762.00
经营活动现金流出小计	1,263,389,103.27	676,058,788.86
经营活动产生的现金流量净额	51,068,171.48	123,903,861.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		1,575,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,573,599.86	1,329,399.76
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	23,573,599.86	2,904,399.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	963,035.92	1,440,637.01
投资支付的现金		16,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	963,035.92	17,440,637.01
投资活动产生的现金流量净额	22,610,563.94	-14,536,237.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	235,351,468.65
收到其他与筹资活动有关的现金		28,229,718.13
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	263,581,186.78
偿还债务支付的现金	120,150,000.00	233,015,549.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,033,810.17	7,636,718.32
支付其他与筹资活动有关的现金	98,692,163.58	146,910,562.30
筹资活动现金流出小计	223,875,973.75	387,562,829.81
筹资活动产生的现金流量净额	-93,875,973.75	-123,981,643.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,286,249.27	-184,593.89
五、现金及现金等价物净增加额	-18,910,989.06	-14,798,612.96
加：期初现金及现金等价物余额	142,672,889.20	178,313,370.45
六、期末现金及现金等价物余额	123,761,900.14	163,514,757.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	577,906,704.00				1,291,181,222.08	80,222,997.95	-89,598.88		76,883,654.17		121,997,786.78		1,987,656,770.20	-5,851,884.68	1,981,804,885.52
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	577,906,704.00				1,291,181,222.08	80,222,997.95	-89,598.88		76,883,654.17		121,997,786.78		1,987,656,770.20	-5,851,884.68	1,981,804,885.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-66,869.97				-5,377,577.70		-5,444,447.67	-1,057,646.61	-6,502,094.28
（一）综合收益总额											-5,377,577.70		-5,377,577.70	-1,057,646.61	-6,435,224.31
（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															



余额	71,704.00			061,405.04	,925.00	2.49		,812.41		,948.89		095,802.85	847.25	95,955.60
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	579,971,704.00			1,302,061,405.04	13,994,925.00	-35,142.49		73,608,812.41		43,483,948.89		1,985,095.802.85	-3,099,847.25	1,981,995,955.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-765,000.00			780,912.58	49,249,670.55	13,644.13		22,277,600.12				-26,942,513.72	-1,787,186.59	-28,729,700.31
（一）综合收益总额						13,644.13		22,277,600.12				22,291,244.25	-1,787,186.59	20,504,057.66
（二）所有者投入和减少资本	-765,000.00			780,912.58	49,249,670.55							-49,233,757.97		-49,233,757.97
1. 所有者投入的普通股					52,592,720.55							-52,592,750.55		-52,592,750.55
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,416,591.50								1,416,591.50		1,416,591.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-765,000.00			-635,678.92	-3,343,050.00							1,942,371.08		1,942,371.08
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



	0								9		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	577,906,704.00			1,285,064,862.25	80,222,997.95			76,883,654.17	435,758,967.49		2,295,391,189.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									940,341.67		940,341.67
（一）综合收益总额									940,341.67		940,341.67
（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	577,906,704.00				1,285,064,862.25	80,222,997.95			76,883,654.17	436,699,309.16		2,296,331,531.63

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	579,971,704.00				1,297,492,952.36	13,994,925.00			73,608,812.41	393,216,980.53		2,330,295,524.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	579,971,704.00				1,297,492,952.36	13,994,925.00			73,608,812.41	393,216,980.53		2,330,295,524.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-765,000.00				-635,678.92	49,249,670.55				34,288,883.20		-16,361,466.27
(一) 综合收益总额										34,288,883.20		34,288,883.20

(二)所有者投入和减少资本	-765,000.00				-635,678.92	49,249,670.55						-50,650,349.47
1. 所有者投入的普通股						52,592,720.55						52,592,720.55
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	-765,000.00				-635,678.92	-3,343,050.00						1,942,371.00
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	579,206,704.00			1,296,857,273.44	63,244,595.55			73,608,812.41	427,505,863.73		2,313,934,058.03
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市卓翼科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为深圳市卓翼科技发展有限公司,成立于2004年2月26日。根据2007年6月30日董事会决议及2007年7月15日发起人协议的规定,本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,变更后注册资本为人民币6,937.50万元,股本为人民币6,937.50万元。

2007年8月30日,经公司第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定,增加注册资本人民币562.50万元,由袁军等6位自然人新股东认缴,变更后的注册资本为人民币7,500.00万元。

2010年1月27日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]118号文《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准,本公司于2010年3月3日向社会公众投资者公开发行人民币普通股(A股)2,500.00万股,每股面值人民币1.00元,发行后本公司注册资本变更为人民币10,000.00万元。

根据2011年4月11日第二届董事会第四次会议、2011年5月6日召开的2010年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定,本公司于2011年5月17日以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本,本次转增后,注册资本变更为人民币20,000.00万元。

2012年8月1日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1019号文《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,本公司于2012年9月19日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)4,000.00万股,每股面值人民币1.00元,发行后本公司注册资本变更为人民币24,000.00万元。

2014年5月6日,本公司2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》,以2013年12月31日总股本240,000,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,合计转增股本240,000,000股,转增后总股本为480,000,000股,注册资本变更为480,000,000.00元。

根据2014年5月19日召开的2014年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于〈深圳市卓翼科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》和2014年5月28日召开的第三届董事会第八次会议审议通过的《关于对〈深圳市卓翼科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要激进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,首次授予的激励对象人数由122人调整为104人,本次激励计划授予数量由1,477.80万股调整为1,344.10万股,其中首次授予股票数量为1,198.10万股,预留部分为146万股,最终向周诗红等104位激励对象定向发行限制性股票共计1,198.10万股,由激励对象以3.85元/股的价格认购,增加股本人民币11,981,000.00元,变更后的注册资本为人民币491,981,000.00元。

根据2015年4月8日第三届董事会第十二次会议决议,同意本公司回购注销未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但未解锁的限制性股票3,032,750股,变更后的股本488,948,250.00元,注册资本为488,948,250.00元。

根据2015年8月27日第三届董事会第十六次会议决议,同意本公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但未解锁的限制性股票310,500股,变更后的股本488,637,750.00元,注册资本为488,637,750.00元。

根据2016年3月29日第三届董事会第二十一次会议决议,同意本公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但未解锁的限制性股票4,634,800股,变更后的股本484,002,950.00元,注册资本为484,002,950.00元。

根据2016年10月26日第四届董事会第五次会议决议,同意本公司回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但未解锁的限制性股票89,600股,变更后的股本483,913,350.00元,注册资本为483,913,350.00元。

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司非公开发行

股票的批复》（证监许可【2016】3213号），本公司于2017年2月24日非公开发行96,769,204股新股，变更后的股本580,682,554.00元，注册资本为580,682,554.00元。

根据2017年3月29日第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销未达到第三期解锁条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定回购注销未达到第三期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票总数的35%的全部限制性股票，共计3,913,350股，变更后的股本576,769,204.00元，注册资本为576,769,204.00元。

2017年10月18日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，向13名激励对象授予427万股限制性股票。2017年11月27日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大华验字[2017]000885号”验资报告，变更后的股本581,039,204.00元，注册资本为581,039,204.00元。

根据2018年4月23日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因原激励对象部分员工不再符合公司股权激励条件，同时，公司股权激励计划因未达到2017年股票期权与限制性股票激励计划第一期行权/解锁条件，公司决定将上述原因确认的限制性股票进行回购注销，共计1,067,500股。2018年5月16日，公司召开2017年度股东大会，审议并通过了上述议案。限制性股票回购注销业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会A验字（2018）0005号验资报告，变更后的股本为579,971,704.00元，注册资本为579,971,704.00元。

根据2019年1月2日第四届董事会第三十三次会议，审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因原激励对象部分员工不再符合公司股权激励条件，公司决定对上述原因确认的765,000.00股限制性股票进行回购注销。2019年1月21日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议并通过了上述议案。限制性股票回购注销业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会A验字（2019）0003号验资报告，变更后的股本为579,206,704.00元，注册资本为579,206,704.00元。

根据2019年4月19日第四届董事会第三十七次会议，审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因公司未达到2017年限制性股票激励计划第二期解锁条件，公司决定对上述原因确认的1,300,000股限制性股票进行回购注销。2019年5月14日，公司召开2018年度股东大会，审议并通过了上述议案，限制性股票回购注销业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会A验字（2019）0011号验资报告，变更后的股本为577,906,704.00元，注册资本为577,906,704.00元。

截至2020年06月30日止，本公司累计股本总数577,906,704股，注册资本为人民币577,906,704.00元，统一社会信用代码：914403007586256618，注册及总部地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园5栋。

### 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业是计算机、通信和其他电子设备制造业，主营业务是提供网络通讯、消费电子以及智能终端产品的研发、生产制造与销售服务。主要产品为：3C产品：网络通讯类的如无线网卡、数据卡、光纤接入设备、4G路由器、4G LTE网关、IPTV机顶盒、以太网交换机等，消费电子类的如智能手机、平板电脑、手提电脑、随身WiFi、移动电源、网络摄像机等；智能硬件产品：智能手环、智能手表、AR眼镜等智能穿戴类产品，智能空气净化器、智能充电器、智能床头灯、智能门铃等智能家居产品，有行车电脑、汽车智能避障系统等车联网产品，应用于智能电视、智能空调等家电的关键组件等；智能装备：自主研发的全数字高速自动点胶机、全自动视觉贴膜机以及自动上下吸尘分板机等智能制造专用装备；光电显示业务：自主研发量子点材料和半导体工艺等。

### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月14日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共13家，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
卓翼科技(香港)有限公司（以下简称卓翼香港）	全资子公司	一级	100%	100%
深圳市卓大精密模具有限公司（以下简称卓大精密）	全资子公司	一级	100%	100%
深圳市翼丰盛科技有限公司（以下简称翼丰盛）	控股子（孙）公司	二级	51%	51%
深圳市中广物联科技有限公司（以下简称中广物联）	全资子公司	一级	100%	100%
中广互联（厦门）信息科技有限公司（以下简称中广互联）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
卓翼营销有限公司（以下简称卓翼营销）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
西安卓华联盛科技有限公司（以下简称卓华联盛）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
天津卓达科技发展有限公司（以下简称天津卓达）	全资子公司	一级	100%	100%
深圳市卓翼智造有限公司（以下简称卓翼智造）	全资子公司	一级	100%	100%
深圳市翼飞投资有限公司（以下简称翼飞投资）	全资子公司	一级	100%	100%
深圳市卓博机器人有限公司（以下简称卓博机器）	全资子公司	一级	100%	100%
武汉市卓翼智造科技有限公司（以下简称武汉卓翼）	全资子公司	一级	100%	100%
厦门市卓翼智造科技有限公司（以下简称厦门卓翼）	全资子公司	一级	100%	100%

本期纳入合并财务报表范围的主体共13家，新增厦门市卓翼智造科技有限公司，具体信息详见“第十二节、九、在其他主体中的权益”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

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

## 2. 外币财务报表的折算

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

### （一）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

#### 1. 金融工具的分类

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融资产的确认和计量

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部

分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 5. 金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

的差额，计入当期损益。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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。

#### 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （二）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 4.金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### ① 单项金额重大并单项评估信用风险的应收账款

单项金额重大并单项评估信用风险的应收账款的确认标准：应收账款单项金额重大是指人民币超过50万元。

单项金额重大的应收账款预期信用损失的计算方法：单独进行信用减值测试，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，计入当期损益。单独进行信用减值测试未发生减值的应收账款，将其归入相应信用风险特征组合计算预期信用损失。

### ② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的应收账款

单项评估信用风险的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

预期信用损失的计算方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认应收账款预期信用损失。

### ③ 除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
应收出口退税款	经税务局认定的出口销售业务增值税退税款
应收集团内公司款项	纳入合并范围的关联方组合
应收保证金、押金	应收各类保证金、押金组合

根据信用风险特征组合确定的预期信用损失计算方法

### ①采用账龄分析法计算预期信用损失的比例如下

账龄	应收账款计提比例(%)
0-6个月	0
7-12个月	10
1-2年	25

2—3年	50
3—4年	80
4—5年	100
5年以上	100

## ②应收出口退税款

应收出口退税款不计算预期信用损失。

## ③应收集团内公司款项

应收集团内公司款项不计算预期信用损失。

## ④应收保证金、押金

应收各类保证金、押金不计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理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时，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十一节、五、10、金融工具。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## ① 单项金额重大并单项评估信用风险的其他应收款

单项金额重大并单项评估信用风险的其他应收款的确认标准：其他应收款单项金额重大是指人民币超过10万元。

单项金额重大的其他应收款预期信用损失的计算方法：单独进行信用减值测试，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，计入当期损益。单独进行信用减值测试未发生减值的应收款项，将其归入相应信用风险特征组合计算预期信用损失。

## ② 单项金额虽不重大但单项评估信用风险的其他应收款

单项评估信用风险的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

预期信用损失的计算方法为：根据其他应收款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认其他应收款预期信用损失。

## ③ 除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
应收出口退税款	经税务局认定的出口销售业务增值税退税款
应收集团内公司款项	纳入合并范围的关联方组合
应收保证金、押金	应收各类保证金、押金组合

根据信用风险特征组合确定的预期信用损失计算方法

## ①采用账龄分析法计算预期信用损失的比例如下

账龄	其他应收款计提比例(%)
0-6个月	0
7-12个月	10
1-2年	25
2-3年	50
3-4年	80
4-5年	100
5年以上	100

②应收出口退税款

应收出口退税款不计算预期信用损失。

③应收集团内公司款项

应收集团内公司款项不计算预期信用损失。

④应收保证金、押金

应收各类保证金、押金不计算预期信用损失。

## 15、存货

### 1、存货的分类

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

### 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

低值易耗品、包装物和周转材料采用五五摊销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司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十一节、五、10、金融工具。

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

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

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十二节、五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

期股权投资的成本。

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

## （2）权益法

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

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

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

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

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### 1. 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

### 2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### 3. 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### 4. 成本法转权益法

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

#### 5. 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认

为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### 1.投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### 2.投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
仪器仪表	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的

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

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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, 在符合资本化条件的情况下开始资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 则借款费用暂停资本化;

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、生产经营用软件及商标权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50年	相关法律规定使用年限
生产经营用软件	5年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 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。

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

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

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入固定资产改良	5年	预计使用年限
用电增容费	5年	预计使用年限
生产用模具	1.5年	预计使用年限
生产用工、夹具	5年	预计使用年限

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划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定期缴付上述款项后, 不再其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 将应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本; 除上述情形外的其他长期职工福利, 在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算, 将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

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

本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

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

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

合同开始日，公司应当对合同进行评估，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，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- (1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利；

- (2) 公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

#### 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

无

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，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。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见“第十一节、五、24、固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号)，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 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	公司于 2020 年 4 月 28 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、公司《章程》等相关法律法规及内部制度的规定，本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议。	具体变更详见公司 2020 年 4 月 30 日于巨潮资讯网刊登的《关于会计政策变更的公告》

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	541,191,563.00	541,191,563.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	62,193,274.50	62,193,274.50	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	981,413,891.29	981,588,313.84	174,422.55
应收款项融资	20,000,000.00	20,000,000.00	
预付款项	1,400,670.64	1,400,670.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,381,562.92	48,381,562.92	
其中：应收利息	108,017.04	108,017.04	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	278,479,279.98	278,479,279.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,619,445.33	14,619,445.33	
流动资产合计	1,947,679,687.66	1,947,854,110.21	174,422.55
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	3,407,670.85	3,407,670.85	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	92,954,270.82	92,954,270.82	
投资性房地产	174,555,531.22	174,555,531.22	
固定资产	1,228,647,910.45	1,228,647,910.45	
在建工程	224,114,739.32	224,114,739.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,395,638.35	52,395,638.35	
开发支出	3,543,340.58	3,543,340.58	
商誉			
长期待摊费用	128,846,909.22	128,846,909.22	
递延所得税资产	54,143,867.48	54,143,867.48	
其他非流动资产	30,232,994.12	30,232,994.12	
非流动资产合计	1,992,842,872.41	1,992,842,872.41	
资产总计	3,940,522,560.07	3,940,696,982.62	174,422.55
流动负债：			
短期借款	208,650,000.00	208,650,000.00	
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	129,301,874.00	129,301,874.00	
应付账款	989,433,818.24	989,433,818.24	
预收款项	8,706,534.66		-8,706,534.66
合同负债		8,200,668.07	8,200,668.07
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	85,780,937.37	85,780,937.37	
应交税费	49,053,434.27	49,733,723.41	680,289.14

其他应付款	69,500,069.96	69,500,069.96	
其中：应付利息	1,678,637.55	1,678,637.55	
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	74,080,000.00	74,080,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,614,506,668.50	1,614,681,091.05	174,422.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	163,750,000.00	163,750,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	75,039,546.66	75,039,546.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债	982,921.87	982,921.87	
递延收益	91,775,463.49	91,775,463.49	
递延所得税负债	12,663,074.03	12,663,074.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	344,211,006.05	344,211,006.05	
负债合计	1,958,717,674.55	1,958,892,097.10	174,422.55
所有者权益：			
股本	577,906,704.00	577,906,704.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,291,181,222.08	1,291,181,222.08	
减：库存股	80,222,997.95	80,222,997.95	
其他综合收益	-89,598.88	-89,598.88	
专项储备			

盈余公积	76,883,654.17	76,883,654.17	
一般风险准备			
未分配利润	121,997,786.78	121,997,786.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,987,656,770.20	1,987,656,770.20	
少数股东权益	-5,851,884.68	-5,851,884.68	
所有者权益合计	1,981,804,885.52	1,981,804,885.52	
负债和所有者权益总计	3,940,522,560.07	3,940,696,982.62	174,422.55

## 调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将预收账款科目不含税金额调整至合同负债，税额调整至应交税费，原预收账款与应收账款抵销金额调整至应收账款。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	184,136,779.14	184,136,779.14	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	781,569,772.88	781,694,195.43	124,422.55
应收款项融资		194,023.15	
预付款项	194,023.15		
其他应收款	1,033,581,979.92	1,033,581,979.92	
其中：应收利息	108,017.04	108,017.04	
应收股利			
存货	44,623,782.75	44,623,782.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,566,794.80	3,566,794.80	
流动资产合计	2,047,673,132.64	2,047,797,555.19	124,422.55
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	942,800,961.63	942,800,961.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	43,709,400.00	43,709,400.00	
投资性房地产			
固定资产	294,449,500.56	294,449,500.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,516,444.86	22,516,444.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,540,462.25	10,540,462.25	
递延所得税资产	6,192,662.70	6,192,662.70	
其他非流动资产	646,083.57	646,083.57	
非流动资产合计	1,320,855,515.57	1,320,855,515.57	
资产总计	3,368,528,648.21	3,368,653,070.76	124,422.55
流动负债：			
短期借款	178,650,000.00	178,650,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	507,582,989.48	507,582,989.48	
预收款项	3,748,951.92		-3,748,951.92
合同负债		3,432,465.81	3,432,465.81
应付职工薪酬	12,524,356.49	12,524,356.49	
应交税费	11,057,358.57	11,498,267.23	440,908.66
其他应付款	68,960,066.06	68,960,066.06	
其中：应付利息	1,278,377.53	1,278,377.53	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	35,280,000.00	35,280,000.00	

其他流动负债			
流动负债合计	917,803,722.52	917,928,145.07	124,422.55
非流动负债：			
长期借款	54,750,000.00	54,750,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	52,513,656.45	52,513,656.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	45,763,416.58	45,763,416.58	
递延所得税负债	2,306,662.70	2,306,662.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	155,333,735.73	155,333,735.73	
负债合计	1,073,137,458.25	1,073,261,880.80	124,422.55
所有者权益：			
股本	577,906,704.00	577,906,704.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,285,064,862.25	1,285,064,862.25	
减：库存股	80,222,997.95	80,222,997.95	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	76,883,654.17	76,883,654.17	
未分配利润	435,758,967.49	435,758,967.49	
所有者权益合计	2,295,391,189.96	2,295,391,189.96	
负债和所有者权益总计	3,368,528,648.21	3,368,653,070.76	124,422.55

## 调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将预收账款科目不含税金额调整至合同负债，税额调整至应交税费，原预收账款与应收账款抵销金额调整至应收账款。

**（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%
消费税	无	无
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%、16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
卓翼香港	0
卓大精密	25%
中广物联	0
卓翼营销	16.5%
天津卓达	25%
中广互联	25%
卓翼智造	25%
翼飞投资	25%
卓博机器	25%
厦门卓翼	25%
翼丰盛	25%
武汉卓翼	25%
卓华联盛	25%

### 2、税收优惠

1、2017年10月31日本公司通过深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合的高新技术企业的复审，并取得证书编号为GR201744203325号高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关税收规定，公司将自2017年起连续三年享受高新技术企业的相关税收优惠政策，2017年至2019年按15%的税率计缴企业所得税。

2、本公司下属全资子公司卓翼香港的公司利得税税率为16.5%，根据香港税则的规定，仅对来自香港或者在香港产生的利润才需要缴纳公司利得税，卓翼香港全部利润均来源于香港以外的地区，已经香港税务主管部门认定通过，卓翼香港不需缴纳公司利得税。

3、本公司下属全资子公司中广物联于2014年10月24日取得深圳市国家税务局深国税南减免备案[2014]738号通知书，可

根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，从开始获利年度起，享受两免三减半的企业所得税优惠政策，截止2020年06月30日，中广物联尚未盈利。

### 3、其他

本公司属生产型出口企业，出口销售收入按“免、抵、退”办法进行申报。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,835.00	63,149.88
银行存款	386,052,805.06	495,701,487.42
其他货币资金	56,298,705.09	45,426,925.70
合计	442,391,345.15	541,191,563.00
其中：存放在境外的款项总额	36,334,914.80	69,148,926.11
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	56,130,504.60	52,954,679.25

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	54,304,099.74	44,647,108.51
借款保证金	1,826,363.85	325,000.00
诉讼冻结资金	41.01	7,523,845.20
信用证保证金		454,790.00
其他使用受限制的存款		3,935.54
合计	56,130,504.60	52,954,679.25

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,352,476.00	62,193,274.50

其中：		
权益工具投资	65,352,476.00	62,193,274.50
其中：		
合计	65,352,476.00	62,193,274.50

其他说明：

**3、衍生金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,252,540.57	1.23%	11,252,540.57	100.00%	0.00	11,252,540.57	1.13%	11,252,540.57	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	906,355,195.46	98.77%	2,367,449.59	0.26%	903,987,745.87	984,591,042.03	98.87%	3,002,728.19	0.31%	981,588,313.84
其中：										
合计	917,607,736.03	100.00%	13,619,990.16	1.48%	903,987,745.87	995,843,582.60	100.00%	14,255,268.76	1.43%	981,588,313.84

按单项计提坏账准备：11,252,540.57 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,044,863.97	5,044,863.97	100.00%	产品质量存在争议，收回机率较低
客户 2	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	产品质量存在争议，收回机率较低
客户 3	205,226.60	205,226.60	100.00%	因客户资金及财务状况危机，暂无能力支付
客户 4	2,450.00	2,450.00	100.00%	产品质量存在争议，收回机率较低
合计	11,252,540.57	11,252,540.57	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	904,324,865.83
1-6 月	888,881,767.38
7-12 月	15,443,098.45
1 至 2 年	1,567,952.70

2 至 3 年	5,621,560.22
3 年以上	6,093,357.28
3 至 4 年	5,793,357.25
4 至 5 年	300,000.03
合计	917,607,736.03

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	14,255,268.76	2,468,036.68	2,344,852.32	758,462.96		13,619,990.16
合计	14,255,268.76	2,468,036.68	2,344,852.32	758,462.96		13,619,990.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	758,462.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	556,940.67	确认坏账	应收账款坏账核销审批流程	否
客户 B	货款	201,522.29	确认坏账	应收账款坏账核销审批流程	否
合计	--	758,462.96	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	440,527,675.72	48.01%	
第二名	208,939,714.07	22.77%	
第三名	48,001,542.41	5.23%	
第四名	46,268,017.30	5.04%	
第五名	30,499,749.32	3.32%	
合计	774,236,698.82	84.37%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,027,520.80	98.07%	1,330,481.82	94.99%
1 至 2 年	5,893.14	0.29%	19,651.70	1.40%
2 至 3 年			5,900.00	0.42%
3 年以上	34,107.21	1.65%	44,637.12	3.19%
合计	2,067,521.15	--	1,400,670.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例(%)	账龄	未结算原因
第一名	582,524.28	28.18	1年以内	合同执行中
第二名	450,000.00	21.77	1年以内	合同执行中
第三名	192,000.00	9.29	1年以内	合同执行中
第四名	174,812.30	8.46	1年以内	合同执行中
第五名	96,777.42	4.68	1年以内	合同执行中
合计	1,496,114.00	72.38		

其他说明:

- 1、期末预付款项中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。
- 2、预付款项期末余额较期初增加666,850.51 元，增加比例为47.61%，主要系本期预付货款增加所致。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	158,475.08	108,017.04
其他应收款	40,383,080.68	48,273,545.88
合计	40,541,555.76	48,381,562.92

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
闲置资金利息	158,475.08	108,017.04
合计	158,475.08	108,017.04

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	32,068,709.94	38,418,163.28
出口退税款		4,610,146.71
代垫代付款	5,383,130.08	3,432,865.97
备用金	30,000.00	474,199.85
政府补助	2,384,100.00	
其他	2,709,731.05	6,276,882.56
合计	42,575,671.07	53,212,258.37

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,432,106.05		2,506,606.44	4,938,712.49
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	24,756.42			24,756.42
本期转回	1,890,068.84			1,890,068.84

本期核销			880,809.68	880,809.68
2020 年 6 月 30 日余额	566,793.63		1,625,796.76	2,192,590.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,659,285.84
1-6 月	20,351,078.94
7-12 月	1,308,206.90
1 至 2 年	8,480,695.03
2 至 3 年	2,583,090.23
3 年以上	9,852,599.97
3 至 4 年	8,747,279.64
4 至 5 年	852,545.25
5 年以上	252,775.08
合计	42,575,671.07

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
1-6 月	52,774.21			52,774.21		0.00
7-12 月	100,915.61		915.61			100,000.00
1-2 年	2,211,036.26		1,889,153.23			321,883.03
2-3 年	474,272.47	1,422.00		138,361.89		337,332.58
3-4 年	747,928.75	7,785.90		174,975.12		580,739.53
4-5 年	914,740.42	15,548.52		77,743.69		852,545.25
5 年以上	437,044.77			436,954.77		90.00
合计	4,938,712.49	24,756.42	1,890,068.84	880,809.68		2,192,590.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	880,809.68

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户①	其他	119,931.63	确认坏账	应收款项坏账核销 审批流程	否
客户②	其他	112,320.00	确认坏账	应收款项坏账核销 审批流程	否
客户③	其他	98,681.24	确认坏账	应收款项坏账核销 审批流程	否
合计	--	330,932.87	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中远海运租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	7-12 个月	18.79%	
天津融米融资租赁有限公司	保证金	4,000,000.00	0-6 个月	9.40%	
至高建设集团有限公司	保证金	3,052,000.00	2-3 年	7.17%	
至高建设集团有限公司	代垫款	5,956.60	0-6 个月	0.01%	
深圳市汇怡通投资有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2 年	7.05%	
方俊基	押金	1,867.00	0-6 个月	0.00%	
方俊基	租金	2,920,806.00	3-4 年	6.86%	
合计	--	20,980,629.60	--	49.28%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
深圳市南山区工信局	上市企业短期流动贷款贴息项目	2,000,000.00	0-6 个月	2020 年 7 月 3 日依据《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第三次会议拟审议资助企业名单公示》收款 200 万元。
宝安区社保局	宝安区“四上”企业复工防控补贴	311,500.00	0-6 个月	2020 年 7 月 9 日依据《关于拟发放宝安区“四上”企业复工防控补贴企业名单的公示（第一批）》收款 311,500 元。
宝安区人资局	宝安区企业岗前培训补贴	72,600.00	0-6 个月	预计 2021 年依据《宝安区企业岗前培训补贴公示名单（2020 年第三批）/宝安区企业岗前培训补贴公示名单（2020 年第八批）》收款 72,600 元。

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

- 1、期末其他应收款中应收关联方的款项详见“第十二节、十二、6、关联方应收应付款项”。
- 2、期末其他应收款中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。
- 3、其他应收款期末余额较期初减少7,840,007.16 元，减少比例为16.20%，主要系本期收回保证金较多所致。

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	82,714,983.86	17,868,712.85	64,846,271.01	115,924,483.18	16,270,377.27	99,654,105.91
在产品	37,652,593.59	793,875.86	36,858,717.73	41,543,637.84	453,900.19	41,089,737.65

库存商品	93,621,273.29	5,981,240.76	87,640,032.53	106,194,753.05	5,054,485.27	101,140,267.78
周转材料	18,731,358.03		18,731,358.03	15,509,945.89	52,571.32	15,457,374.57
发出商品	3,450,944.01		3,450,944.01	20,168,333.19	468,571.97	19,699,761.22
委托加工物资	745,183.50		745,183.50	1,258,414.10		1,258,414.10
开发产品	1,000,274.52		1,000,274.52	179,618.75		179,618.75
合计	237,916,610.80	24,643,829.47	213,272,781.33	300,779,186.00	22,299,906.02	278,479,279.98

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,270,377.27	1,648,114.94		49,779.36		17,868,712.85
在产品	453,900.19	339,975.67				793,875.86
库存商品	5,054,485.27	1,114,934.24		188,178.75		5,981,240.76
周转材料	52,571.32			52,571.32		
发出商品	468,571.97			468,571.97		
合计	22,299,906.02	3,103,024.85		759,101.40		24,643,829.47

存货跌价准备说明：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。

1. 本期存货账面余额较上年减少62,862,575.20元，减少比例20.90%，主要系本期原材料储备、库存商品及发出商品较上年年末减少所致。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,699,985.26	3,243,425.99
预缴其他税金	5,285,926.46	11,376,019.34
合计	9,985,911.72	14,619,445.33

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准 备期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市深创谷 技术服务有限 公司	3,407,670.85			172,636.35							3,580,307.20	
小计	3,407,670.85			172,636.35							3,580,307.20	
合计	3,407,670.85			172,636.35							3,580,307.20	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,367,768.99	92,954,270.82
其中：权益工具投资	94,367,768.99	92,954,270.82
合计	94,367,768.99	92,954,270.82

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	184,802,966.07			184,802,966.07
2.本期增加金额	5,805,389.21			5,805,389.21
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,805,389.21			5,805,389.21
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	276,447.08			276,447.08
(1) 处置	276,447.08			276,447.08
(2) 其他转出				
4.期末余额	190,331,908.20			190,331,908.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,247,434.85			10,247,434.85
2.本期增加金额	2,927,838.54			2,927,838.54
(1) 计提或摊销	2,927,838.54			2,927,838.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	13,175,273.39			13,175,273.39
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	177,156,634.81			177,156,634.81
2.期初账面价值	174,555,531.22			174,555,531.22

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,267,389,663.54	1,228,647,910.45
合计	1,267,389,663.54	1,228,647,910.45

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	575,273,119.66	1,100,096,598.09	119,699,242.83	5,155,798.19	74,285,944.76	21,506,009.07	1,896,016,712.60
2.本期增加金额	300,798.09	144,067,440.80	11,339,239.95	184,601.75	2,865,348.25	16,087,416.86	174,844,845.70

(1) 购置	300,798.09	144,067,440.80	11,339,239.95	184,601.75	2,865,348.25	16,087,416.86	174,844,845.70
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		68,988,866.32	672,257.75		1,587,535.86	1,136,835.84	72,385,495.77
(1) 处置或报废		68,988,866.32	672,257.75		1,587,535.86	1,136,835.84	72,385,495.77
4.期末余额	575,573,917.75	1,175,175,172.57	130,366,225.03	5,340,399.94	75,563,757.15	36,456,590.09	1,998,476,062.53
二、累计折旧							
1.期初余额	75,839,884.84	479,402,031.29	65,990,013.38	2,296,571.59	34,438,776.96	9,401,524.09	667,368,802.15
2.本期增加金额	9,100,024.92	64,072,468.83	6,307,434.01	302,872.16	4,526,872.38	2,221,329.40	86,531,001.70
(1) 计提	9,100,024.92	64,072,468.83	6,307,434.01	302,872.16	4,526,872.38	2,221,329.40	86,531,001.70
3.本期减少金额		20,843,733.54	445,844.41		1,305,215.19	218,611.72	22,813,404.86
(1) 处置或报废		20,843,733.54	445,844.41		1,305,215.19	218,611.72	22,813,404.86
4.期末余额	84,939,909.76	522,630,766.58	71,851,602.98	2,599,443.75	37,660,434.15	11,404,241.77	731,086,398.99
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	490,634,007.99	652,544,405.99	58,514,622.05	2,740,956.19	37,903,323.00	25,052,348.32	1,267,389,663.54
2.期初账面价值	499,433,234.82	620,694,566.80	53,709,229.45	2,859,226.60	39,847,167.80	12,104,484.98	1,228,647,910.45

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	235,274,178.34	25,273,829.84		210,000,348.50

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	121,608,605.46	正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	229,435,223.87	224,114,739.32
合计	229,435,223.87	224,114,739.32

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	229,435,223.87		229,435,223.87	224,114,739.32		224,114,739.32
合计	229,435,223.87		229,435,223.87	224,114,739.32		224,114,739.32

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津基地项目		224,114,739.32	5,320,484.55			229,435,223.87						其他
合计		224,114,739.32	5,320,484.55			229,435,223.87	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

截止期末在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末余额较期初增长5,320,484.55 元，增长比例为2.37%，主要系本期天津生产基地持续投入建设所致。

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	生产经营用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,594,890.82	15,796,279.64	13,521,900.97	43,286,915.24	99,199,986.67
2.本期增加金额				164,693.60	164,693.60
(1) 购置				164,693.60	164,693.60
(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	26,594,890.82	15,796,279.64	13,521,900.97	43,451,608.84	99,364,680.27
二、累计摊销					
1.期初余额	5,998,222.34	5,291,149.86	6,029,030.07	29,485,946.05	46,804,348.32
2.本期增加金额	265,948.92	1,069,479.84	1,352,190.06	2,807,911.23	5,495,530.05
(1) 计提	265,948.92	1,069,479.84	1,352,190.06	2,807,911.23	5,495,530.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,264,171.26	6,360,629.70	7,381,220.13	32,293,857.28	52,299,878.37
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	20,330,719.56	9,435,649.94	6,140,680.84	11,157,751.56	47,064,801.90
2.期初账面价值	20,596,668.48	10,505,129.78	7,492,870.90	13,800,969.19	52,395,638.35

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 13.45%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
红色有镉量子点材料开发项目	1,090,331.96	19,886.25						1,110,218.21
绿色有镉量子点材料开发项目	1,111,893.48	19,602.57						1,131,496.05
无镉量子点预研项目	277,016.60							277,016.60
量子点光学膜片开发项目	207,574.62	703,422.22						910,996.84
量子点应用项目	856,523.92	1,109,889.15						1,966,413.07
合计	3,543,340.58	1,852,800.19						5,396,140.77

## 其他说明

(1) 红色有镉量子点材料开发项目是为了研发高端显示材料，以满足市场对高端显示材料的需求。现阶段红色有镉量子点材料开发项目已完成，开发所得红色有镉量子点半峰宽窄，发光效率高，性能稳定，能够应用于包括显示、照明、医疗等众多领域。红色有镉量子点材料开发项目经过立项调研评估，立项后进入开发阶段，公司将此项目开发阶段中与项目开发直接相关的费用进行资本化，截至2020年6月30日，红色有镉量子点材料开发项目已经完成项目开发，后续产业化等相关工作也在同步展开，预计在2020年9月份实现量产。

(2) 绿色有镉量子点材料开发项目是为了研发高端显示材料，以满足市场对高端显示材料的需求。现阶段绿色有镉量子点材料开发项目已完成，开发所得绿色有镉量子点半峰宽窄，发光效率高，性能稳定，能够应用于包括显示、照明、医疗等众多领域。绿色有镉量子点材料开发项目经过立项调研评估，立项后进入开发阶段，公司将此项目开发阶段中与项目开发直接相关的费用进行资本化，截至2020年6月30日，绿色有镉量子点材料开发项目已经完成项目开发，后续产业化等相关工作也在同步展开，预计在2020年9月份实现量产。

(3) 无镉量子点预研项目是为了解决有镉量子点含有有毒物质的痛点，以进一步满足市场对高端显示材料的需求。现阶段无镉量子点预研项目已完成，预研所得无镉量子点与同类产品相比半峰宽较窄，发光效率较高，性能稳定，为后续进一步的研发工作打下坚实基础。无镉量子点预研项目经过立项调研评估，立项后进入开发阶段，公司将此项目开发阶段中与项目开发直接相关的费用进行资本化，截至2020年6月30日，无镉量子点预研项目已经完成项目预研工作，后续将进一步提升材料的性能及稳定性，以满足市场对高端显示材料的多元化需求。

(4) 量子点光学膜片开发项目是为了配合使用公司自研量子点材料，制成满足市场需求的量子点光学膜片，使其在未来实现量子点材料利用最大化。现阶段量子点光学膜片开发项目仍在进行中，现阶段开发所得量子点光学膜片稳定性高，寿命长，亮度好，可根据客户要求对CIE进行精确调节。量子点光学膜片开发项目经过立项调研评估，立项后进入开发阶段，公司将此项目开发阶段中与项目开发直接相关的费用进行资本化，截至2020年6月30日，量子点光学膜片开发项目完成第三阶段的项目开发，根据项目计划，在2020年将进行项目第四阶段的开展实施，本阶段预期花费7个月时间，主要进行涂布厂家外协合作和制作量产膜片样品等内容，项目开发完成后将达成量产膜片样品符合目标客户需求的目标，同时积累量子点光学膜片量产的工艺技术及经验，为后续大量量产做基础。

(5) 量子点应用项目是为了掌握量子点材料在各领域的应用要求，改善或优化自身量子点材料性能，实现自产量子点价值最大化，达到战略布局。现阶段量子点应用项目仍在进行中，现阶段开发所得量子点应用涵盖材料、显示、照明等领域。量子点应用项目经过立项调研评估，立项后进入开发阶段，公司将此项目开发阶段中与项目开发直接相关的费用进行资本化，截至2020年6月30日，该项目已完成4项7篇专利的撰写、修改及递交工作。根据项目计划，在2020年将在量子点所涉及的重点领域进行进一步布局，所涉及费用包含文献专利查询费用，专利修改润色委托费，专利送审费，实验设备公摊等，以实现公司在量子点应用方面，尤其是量子点显示、照明应用方面的专利布局。

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	66,607,990.64	5,081,372.71	9,802,201.18		61,887,162.17
生产用夹、工具	43,436,682.85	14,586,427.98	5,799,313.63		52,223,797.20
生产用模具	15,258,343.75	4,977,756.80	4,835,490.18		15,400,610.37
厂房装修费	1,731,512.74	2,741,635.15	537,303.29		3,935,844.60
其他	1,812,379.24	63,302.74	260,090.32		1,615,591.66
合计	128,846,909.22	27,450,495.38	21,234,398.60		135,063,006.00

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,193,285.50	8,664,976.68	37,596,733.74	8,035,781.26
内部交易未实现利润		708,252.93	2,678,611.14	669,652.79
可抵扣亏损	224,843,800.22	54,235,343.50	192,813,892.22	45,438,433.43
合计	263,037,085.72	63,608,573.11	233,089,237.10	54,143,867.48

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的估值	59,076,096.31	13,527,348.94	56,803,396.64	12,663,074.03
合计	59,076,096.31	13,527,348.94	56,803,396.64	12,663,074.03

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		63,608,573.11		54,143,867.48
递延所得税负债		13,527,348.94		12,663,074.03

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	632,592.18	3,897,153.53
可抵扣亏损	94,883,072.62	218,625,048.16
合计	95,515,664.80	222,522,201.69

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		30,117,884.84	
2021 年	25,971,206.23	28,238,689.67	
2022 年	21,397,675.56	22,390,787.42	
2023 年	22,318,711.35	23,154,841.18	
2024 年	20,956,279.75	25,658,100.77	
2025 年	4,239,199.73		
合计	94,883,072.62	129,560,303.88	--

其他说明：

期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要系本公司全资子公司卓博机器人、中广物联及其子公司卓翼营销、卓大精密及其控股子公司翼丰盛的可抵扣暂时性差异，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	36,441,337.70		36,441,337.70	22,732,994.12		22,732,994.12
预提涉诉固定资产购置款	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合计	43,941,337.70		43,941,337.70	30,232,994.12		30,232,994.12

其他说明：

无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	178,650,000.00
合计	180,000,000.00	208,650,000.00

短期借款分类的说明：

序号	银行名称	币种	借款金额	种类	期限
1	中国银行深圳湾支行	人民币	100,000,000.00	信用借款	2020-3-4至2021-3-4
2	中国农业银行股份有限公司深圳松岗支行	人民币	20,000,000.00	信用借款	2019-7-12至2020-7-10
3	中国农业银行股份有限公司深圳松岗支行	人民币	30,000,000.00	信用借款	2020-4-9至2021-3-22
4	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	人民币	30,000,000.00	信用借款	2020-2-25至2020-8-24
	合计		180,000,000.00		

保证借款系本公司为本公司之子公司提供保证担保，详见“第十一节、十二、5、（4）、关联担保情况”。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,273,948.88
银行承兑汇票	158,887,848.79	127,027,925.12
合计	158,887,848.79	129,301,874.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	692,285,362.42	983,596,063.38
应付工程、设备款	47,657,258.61	5,837,754.86
其他	867,880.16	
合计	740,810,501.19	989,433,818.24

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,262,500.00	存在设备验收问题
供应商 2	1,344,700.00	存在材料质量问题
供应商 3	1,185,608.09	未与供应商结算
供应商 4	919,818.53	未与供应商结算
供应商 5	313,224.86	未与供应商结算
合计	7,025,851.48	--

其他说明：

- 1.期末应付账款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。
- 2.期末应付账款中应付其他关联方款项，详见“第十二节、十二、关联方及关联交易”。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,441,923.84	6,699,680.05
预收租赁款	1,489,058.95	1,500,988.02
合计	9,930,982.79	8,200,668.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,455,937.37	515,398,152.11	519,423,056.32	81,431,033.16
二、离职后福利-设定提存计划		5,614,351.96	5,614,351.96	
三、辞退福利	325,000.00		325,000.00	
合计	85,780,937.37	521,012,504.07	525,362,408.28	81,431,033.16

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	82,316,899.25	478,837,502.33	483,903,178.66	77,251,222.92
2、职工福利费	3,070,968.12	28,057,450.71	27,052,466.56	4,075,952.27
3、社会保险费		2,442,712.02	2,436,879.45	5,832.57
其中：医疗保险费		1,952,789.26	1,946,956.69	5,832.57
工伤保险费		120,932.27	120,932.27	
生育保险费		368,990.49	368,990.49	
4、住房公积金	68,070.00	6,060,487.05	6,030,531.65	98,025.40
合计	85,455,937.37	515,398,152.11	519,423,056.32	81,431,033.16

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,410,254.86	5,410,254.86	
2、失业保险费		204,097.10	204,097.10	
合计		5,614,351.96	5,614,351.96	

其他说明：

无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,322,477.03	45,109,895.10
企业所得税	1,192,416.10	1,192,416.10
个人所得税	656,963.58	660,393.86
城市维护建设税	1,424,954.68	1,183,215.79
教育费附加	1,017,824.76	845,154.14
印花税	175,506.05	273,873.76
土地使用税	32,680.99	32,680.99
房产税	92,333.64	431,926.89
环境保护税	3,204.70	3,204.70
地方水利建设基金	124.08	962.08
合计	55,918,485.61	49,733,723.41

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,567,716.51	1,678,637.55
其他应付款	81,788,063.04	67,821,432.41
合计	83,355,779.55	69,500,069.96

**(1) 应付利息**

单位：元

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	290,304.55	280,882.27
短期借款应付利息	1,193,768.25	1,144,306.63
应收账款保理利息	83,643.71	253,448.65
合计	1,567,716.51	1,678,637.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	23,270,575.05	5,986,725.47
运费	3,761,416.08	3,544,938.54
其他预提费用	31,614,617.86	36,325,495.10
代收款	4,784,954.25	4,210,352.17
其他	5,286,298.71	4,393,567.07
限制性股票的回购义务	4,970,875.00	4,970,875.00

涉讼应付款项	8,099,326.09	8,389,479.06
合计	81,788,063.04	67,821,432.41

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
至高建设集团有限公司天津分公司	16,849,887.13	工程质保金
杨北盈	6,266,701.61	涉诉往来款
深圳市丰盛真空技术有限公司	5,983,977.11	涉诉设备款
安徽华米信息科技有限公司	2,827,092.00	未结算的预提物料损耗
杨义华	1,500,000.00	涉诉往来款
合计	33,427,657.85	--

其他说明

- 1.其他应付款期末余额较期初增长13,855,709.59 元，增长比例为19.94%，主要系本期应付派遣公司管理费、计提物料损耗增加所致。
- 2.期末其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3.期末其他应付款中无应付其他关联方款项。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00
一年内到期的长期应付款	93,860,535.57	60,080,000.00
合计	107,860,535.57	74,080,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

序号	银行名称	币种	借款金额	种类	期限
1	中国工商银行厦门软件园支行	人民币	11,000,000.00	抵押借款	2017.12.12至2020.12.20
2	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	人民币	3,000,000.00	抵押借款	2019.4.2至2020.6.30
	合计		14,000,000.00		

一年内到期的长期借款系：

- (1) 本公司之全资孙公司中广互联（厦门）信息科技有限公司以所购厦门软件园三期研发楼作为抵押，并由本公司提

供担保，向中国工商银行厦门软件园支行申请借款，按照借款合同约定将于2020年偿还的借款金额。

(2) 本公司以马家龙创新大厦12套房产作为抵押，向华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行申请借款，按照借款合同约定将于2020年偿还的借款金额。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	156,750,000.00	163,750,000.00
合计	156,750,000.00	163,750,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细

序号	银行名称	币种	借款金额	种类	期限
1	中国工商银行厦门软件园支行	人民币	103,500,000.00	抵押借款	2017.12.12至2027.12.14
2	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	人民币	53,250,000.00	抵押借款	2019.4.2至2027.4.2
	合计		156,750,000.00		

抵押借款系：

(1) 本公司之全资孙公司中广互联（厦门）信息科技有限公司以所购厦门软件园三期研发楼作为抵押，并由本公司提供担保，向中国工商银行厦门软件园支行申请借款，借款总金额14,000.00万元，本期还款550.00万元，累计还款2,550.00万元，将于一年内到期的借款金额1,100.00万元重分类至一年内到期的非流动负债列报。

(2) 本公司以马家龙创新大厦12套房产作为抵押，向华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行申请借款，借款总额6,000.00万元，本期还款150.00万元，累计还款375.00万元，将于一年内到期的借款金额300.00万元重分类至一年内到期的非流动负债列报。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	96,981,865.96	75,039,546.66
合计	96,981,865.96	75,039,546.66

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款：		

中远海运租赁有限公司	48,420,100.00	64,560,100.00
远东国际租赁有限公司	13,901,000.00	27,801,000.00
天津融米融资租赁有限公司	31,689,687.21	
三井住友融资租赁（香港）有限公司	21,197,395.28	
减：未确认融资费用		
中远海运租赁有限公司	8,173,834.44	12,046,443.55
远东国际租赁有限公司	2,929,447.09	5,275,109.79
天津融米融资租赁有限公司	5,023,718.20	
三井住友融资租赁（香港）有限公司	2,099,316.79	
合计	96,981,865.96	75,039,546.66

其他说明：

（1）2019年11月4日，本公司与中远海运租赁有限公司签订售后融资租回合同，合同标的物为本公司所拥有的机器设备（原值85,897,648.51元，累计折旧37,668,050.87元，净值48,229,597.64元），合同期限为三年，在该项售后回租合同项下取得借款96,840,000.00元。该融资租赁共形成13,540,343.41元的未确认融资费用，按照10.38%的实际利率分期摊销，本期摊销3,872,609.11元，截止2020年06月30日未确认融资费用累计摊销额5,366,508.97元，期末账面余额为8,173,834.44元。

（2）2019年12月23日，本公司下属子公司卓翼智造与远东国际租赁有限公司签订售后融资租回合同，合同标的物为卓翼智造所拥有的机器设备（原值56,121,379.27元，累计折旧15,749,911.15元，净值40,371,468.12元），合同期限为二年，并由本公司提供连带责任保证。在该项售后回租合同项下取得借款55,600,000.00元。该融资租赁共形成5,727,469.28元的未确认融资费用，按照10.48%的实际利率分期摊销，本期摊销2,345,662.70元，截止2020年06月30日未确认融资费用累计摊销额2,798,022.19元，期末账面余额为2,929,447.09元。

（3）2020年01月16日，本公司与天津融米融资租赁有限公司签订售后融资租回合同，合同标的物为本公司所拥有的机器设备（原值55,404,390.6元，累计折旧10,965,454.75元，净值44,438,935.85元），合同期限为三年，在该项售后回租合同项下取得借款54,505,562.17元。该融资租赁共形成7,305,785.68元的未确认融资费用，按照9.93%的实际利率分期摊销，本期摊销2,282,067.48元，截止2020年06月30日未确认融资费用累计摊销额2,282,067.48元，期末账面余额为5,023,718.20元。

（4）2020年01月09日，本公司与三井住友融资租赁（香港）有限公司签订融资租赁合同，合同标的物为三井住友拥有的机器设备（公允价值18,843,650.15元），合同期限为三年。该融资租赁共形成1,134,252.84元的未确认融资费用，按照4.88%的实际利率分期摊销，本期摊销336,150.00元，截止2020年06月30日未确认融资费用累计摊销额336,150.00元，期末账面余额为798,102.84元。

（5）2020年01月09日，本公司与三井住友融资租赁（香港）有限公司签订融资租赁合同，合同标的物为三井住友所拥有的机器设备（公允价值28,839,364.39元），合同期限为三年。该融资租赁共形成1,735,935.67元的未确认融资费用，按照4.88%的实际利率分期摊销，本期摊销434,721.72元，截止2020年06月30日未确认融资费用累计摊销额434,721.72元，期末账面余额为1,301,213.95元。

## （2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,152,571.87	982,921.87	翼丰盛合同诉讼预计应赔偿款
合计	1,152,571.87	982,921.87	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,322,046.50	1,070,000.00	2,988,757.98	40,403,288.52	
递延收益	49,453,416.99	5,561,064.15	12,724,719.46	42,289,761.68	

合计	91,775,463.49	6,631,064.15	15,713,477.44	82,693,050.20	--
----	---------------	--------------	---------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 软土地基补贴专用款	4,845,710.79			104,583.72			4,741,127.07	与资产相关
(2) 战略新兴产业发展资金	1,791,666.67			250,000.00			1,541,666.67	与资产相关
(3) 国家进口设备资助款	2,454,236.25			327,231.50			2,127,004.75	与资产相关
(4) 国家进口贴息资助项目	4,672,937.84			500,361.02			4,172,576.82	与资产相关
(5) 天津市工业企业技术改造项目	887,500.00			75,000.00			812,500.00	与资产相关
(6) 国家机器人设备资助款	715,000.00			286,000.00			429,000.00	与资产相关
(7) 2018 年技术改造投资补贴项目	6,708,000.00			397,808.08			6,310,191.92	与资产相关
(8) 深圳市工业和信息化局 2018 进口贴息资金	1,413,197.62			73,732.06			1,339,465.56	与资产相关
(9) 技术装备及管理智能化提升项目	16,121,333.33			856,000.00			15,265,333.33	与资产相关
(10) 2019 年专项资金进口贴息资助款	2,262,464.00			118,041.60			2,144,422.40	与资产相关
(11) Delta	450,000.00						450,000.00	与资产相关

高速并联机器人视觉控制技术及视觉标定技术研究								
(12) 2019年度深圳市企业技术改造扶持计划技术改造投资项目	0.00	1,070,000.00					1,070,000.00	与资产相关
合计	42,322,046.50	1,070,000.00		2,988,757.98			40,403,288.52	

其他说明:

(1) 软土地基补贴专用款系经天津开发区管委会批准,天津技术开发区建设发展局同意给予软土地基补贴款6,300,000.00元。本公司于2007年收到补贴款6,275,021.63元,本公司自2013年3月按30年结转损益。

(2) 战略新兴产业发展资金项目包括:2013年8月,依据深发改[2013]994号文本公司收到深圳市战略新兴产业发展专项资金5,000,000.00元,用于机器设备的购置,账上按10年转入损益。

(3) 国家进口设备资助款系依据深经贸信息外贸字[2013]24号文收到国家进口设备补助资金6,544,630.00元,账上按10年结转损益。

(4) 国家进口贴息资助项目系依据《财政部、商务部关于印发〈进口贴息资金管理办法〉的通知》与发展改革委、财政部、商务部《鼓励进口技术和产品目录(2014年版)》,收到进口设备贴息款10,007,220.00元,账上按10年结转损益。

(5) 天津市工业企业技术改造项目系依据津工信投资[2015]4号文收到LED灯条生产线及4G通讯终端产品技术改造款1,500,000.00元,账上按10年结转损益。

(6) 国家机器人设备资助款系依据《深圳市产业转型升级专项资金暂行管理办法》(深财规[2014]21号)、《深圳市机器人、可穿戴设备和智能装备产业振兴发展政策》(深府[2014]97号)于2016年4月收到补助款2,860,000.00元,账上按5年结转损益。

(7) 2018年技术改造投资补贴项目系依据《市经贸信息委关于2018年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第一批计划公示的通知》深经贸信息技术字[2018]206号文于2018年9月收到7,740,000.00元,账上按10年结转损益。

(8) 深圳市工业和信息化局2018进口贴息资金系依据《市经贸信息委关于组织开展2018年度中央外经贸发展专项资金进口贴息事项工作的通知》(深经贸信息外贸字[2018]141号)于2019年8月收到补助款1,474,641.00元,账上按10年结转损益。

(9) 技术装备及管理智能化提升项目系依据《市工业和信息化局关于2019年技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目第一批拟资助计划公示的通知》(深工信投创[2019]123号)收到款项17,120,000.00元,账上按10年结转损益。

(10) 2019年专项资金进口贴息资助款《市经贸信息委关于组织开展2018年度中央外经贸发展专项资金进口贴息事项工作的通知》(深经贸信息外贸字[2018]141号)收到补助款2,360,832.00元,账上按10年结转损益。

(11) Delta高速并联机器人视觉控制技术及视觉标定技术研究项目补贴系依据《深圳市科技计划项目合同书》(无偿资助)深科技创新[2018]320号文件,收到款项450,000.00元,待项目验收后按设备剩余使用年限结转损益。

(12) 2019年度深圳市企业技术改造扶持计划技术改造投资项目补贴系依据《市工业和信息化局关于2020年技术改造倍增专项技术改造投资第一批拟资助计划公示的通知》收到补助款1070000元,按设备剩余使用年限结转损益。

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	577,906,704.00						577,906,704.00

其他说明：

无

**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**

无

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,285,078,242.62			1,285,078,242.62
其他资本公积	6,102,979.46			6,102,979.46
合计	1,291,181,222.08			1,291,181,222.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	4,970,875.00			4,970,875.00
回购非限售流通股	75,252,122.95			75,252,122.95
合计	80,222,997.95			80,222,997.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-89,598.88	-66,869.97				-66,869.97	-156,468.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-89,598.88	-66,869.97				-66,869.97	-156,468.85
其他综合收益合计	-89,598.88	-66,869.97				-66,869.97	-156,468.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期末确认权益法核算的联营企业深圳市深创谷技术服务有限公司其他综合收益变动，减少其他综合收益66,869.97元。

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,883,654.17			76,883,654.17
合计	76,883,654.17			76,883,654.17

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	121,997,786.78	43,483,948.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		31,542,907.32
调整后期初未分配利润	121,997,786.78	75,026,856.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,377,577.70	50,245,772.33
减：提取法定盈余公积		3,274,841.76
期末未分配利润	116,620,209.08	121,997,786.78

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,521,980,017.78	1,373,418,642.54	1,247,352,111.29	1,078,649,390.13
其他业务	25,425,611.56	10,149,907.86	82,021,725.92	65,353,622.65
合计	1,547,405,629.34	1,383,568,550.40	1,329,373,837.21	1,144,003,012.78

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	4,896,406.81	4,561,078.90
教育费附加	3,497,433.41	3,257,913.56
资源税	0.00	0.00
房产税	2,567,427.96	2,263,114.34
土地使用税	106,290.22	73,609.23
车船使用税	0.00	660.00
印花税	928,570.34	1,290,280.46
其他	7,914.34	6,469.40
合计	12,004,043.08	11,453,125.89

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,558,330.16	4,588,467.69
运输费	6,068,138.93	4,368,153.38
业务费	2,242,099.06	1,586,426.27
差旅费	207,647.79	333,932.65
商检报关费	147,845.21	187,512.43
折旧费	440,478.64	758,959.49
办公费	45,410.57	149,208.91
股份支付	0.00	47,244.09
推广及售后	57,224.20	129,407.65
其他费用	2,686,468.73	2,669,480.88
合计	15,453,643.29	14,818,793.44

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,411,132.65	33,504,459.86
咨询及中介费	2,880,595.83	2,316,985.04
房租水电	7,490,821.54	7,804,406.59
折旧与摊销	19,714,773.91	16,902,523.43

办公费用	534,615.60	3,157,692.18
差旅费	728,937.59	476,747.53
保安服务费	316,585.55	192,247.19
汽车费用	490,021.04	734,392.14
存货报废	534,910.67	0.00
股份支付	0.00	974,142.15
其他费用	10,624,093.14	9,773,922.55
合计	89,726,487.52	75,837,518.66

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,807,358.74	31,042,497.38
咨询及中介费	226,679.34	33,424.29
房租水电	2,351,497.42	2,103,783.40
折旧与摊销	24,817,556.89	15,560,130.94
办公费用	337,801.39	3,066,933.51
差旅费	404,203.88	653,891.95
汽车费用	64,328.98	136,548.18
股份支付	0.00	269,095.74
保安服务费	84,934.38	0.00
其他费用	8,970,282.08	13,680,536.63
合计	85,064,643.10	66,546,842.02

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,088,030.65	11,018,194.95
减：利息收入	1,208,175.62	997,483.39
汇兑损益	-2,893,338.76	-1,198,236.45
其他	11,551,925.97	3,115,318.99
合计	17,538,442.24	11,937,794.10

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加5,600,648.14，增加比例46.92%，主要系本期支付融资租赁借款利息所致。

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,988,757.98	2,088,009.57
与收益相关的政府补助	27,889,924.10	3,667,624.43
合计	30,878,682.08	5,755,634.00

**68、投资收益**

单位：元

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	239,506.32	-1,160,075.00
处置长期股权投资产生的投资收益		12,489,881.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	168,241.50	1,575,000.00
合计	407,747.82	12,904,806.34

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少12,497,058.52，减少比例为96.84%，主要系上年同期出售参股公司深创谷部分股权获得投资收益较多所致。

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,272,699.67	
合计	2,272,699.67	

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期增加2,272,699.67，增加比例为100%，主要系本期按新金融工具准则确认的参股公司公允价值变动较多所致。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,443,658.67	142,206.05
合同资产减值损失	0.00	0.00

应收账款坏账损失	-304,564.62	99,869.48
合计	2,139,094.05	242,075.53

其他说明:

信用减值损失本期发生额较上期减少1,897,018.52，减少比例为783.65%，主要系本期收回上年度已全额计提坏账准备的其他应收款所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,103,024.85	-1,215,129.28
合计	-3,103,024.85	-1,215,129.28

其他说明:

资产减值损失本期发生额较上期增加1,887,895.57，增加比例为155.37%，主要系本期计提的存货跌价准备较多所致。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	951,234.17	-3,312,145.32

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠		23,329.36	
政府补助	515,623.34		515,623.34
罚款收入	1,939.17	6,388.07	1,939.17
其他	181,302.85	551,413.15	181,302.85
往来款清理	7,779,220.47		7,779,220.47
合计	8,478,085.83	581,130.58	8,478,085.83

计入当期损益的政府补助:

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
社保局稳岗补贴	卓翼科技	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	85,669.76		与收益相关

			获得的补助					
社保局稳岗补贴	卓翼智造	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	360,766.56		与收益相关
社保局稳岗补贴	中广物联	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	158.40		与收益相关
社保局稳岗补贴	卓博机器人	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,771.00		与收益相关
社保局稳岗补贴	天津卓达	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	67,257.62		与收益相关

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期增加7,896,955.25元，增加比例为1358.90%，主要系本期往来款清理较多所致。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
赔偿及罚款支出	40,476.64	1,525,369.87	343,046.12
非流动资产毁损报废损失	343,046.12	286,057.61	
其他	676,470.75	292,863.09	676,470.75
合计	1,109,993.51	2,104,290.57	1,109,993.51

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期减少994,297.06，减少比例为47.25%，主要系上期报废闲置设备及缴纳滞纳金较多所致。

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,300,494.44
递延所得税费用	-8,600,430.72	-4,162,076.37
合计	-8,600,430.72	-2,861,581.93

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-15,035,655.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,688,030.33
调整以前期间所得税的影响	-8,553,758.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	909,533.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	12,797,269.32
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	811,116.72
加计扣除	-6,876,561.33
所得税费用	-8,600,430.72

其他说明

无

**77、其他综合收益**

详见附注第十二节、七、57.其他综合收益。。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来及保证金	18,333,018.09	15,703,020.49
政府补助	25,975,907.98	20,104,357.93
银行存款利息	749,371.98	1,213,909.24
员工借款	1,015,645.04	1,140,576.37
诉讼冻结资金解冻	7,235,074.99	

其他	1,156,190.15	834,817.73
合计	54,465,208.23	38,996,681.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来及保证金	1,078,491.57	6,142,830.68
费用支出	106,577,389.70	65,256,907.16
员工借款	1,590,158.00	1,687,969.00
其他	2,292,917.58	441,662.86
合计	111,538,956.85	73,529,369.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金		60,232,291.15
股份回购款准备款转回		17,752,345.21
售后回租融资租赁	50,000,000.00	
其他		485,081.77
合计	50,000,000.00	78,469,718.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

借款融资费用	109,015,692.34	
银行保证金	18,300,000.00	65,560,000.00
回购限制性股票款		3,350,562.30
社会公众股回购准备金		78,000,000.00
其他		
合计	127,315,692.34	146,910,562.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,435,224.31	20,490,413.53
加：资产减值准备	963,930.80	973,053.75
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	86,531,001.70	69,889,457.57
无形资产摊销	5,495,530.05	5,614,798.04
长期待摊费用摊销	21,234,398.60	13,622,670.75
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）	-951,234.17	3,312,145.32
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	343,046.12	286,057.61
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-2,272,699.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,538,442.24	11,937,551.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-407,747.82	-12,904,806.34
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-9,464,705.63	-4,181,026.88
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	864,274.91	
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,071,843.04	79,385,184.82
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	104,599,302.07	85,261,755.69
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-166,579,673.64	-65,245,483.97

经营活动产生的现金流量净额	121,530,484.29	208,441,771.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	386,260,840.55	432,165,957.37
减：现金的期初余额	488,236,883.75	354,797,979.42
现金及现金等价物净增加额	-101,976,043.20	77,367,977.95

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	386,260,840.55	488,236,883.75
其中：库存现金	39,835.00	63,149.88
可随时用于支付的银行存款	386,221,005.55	488,173,706.68
可随时用于支付的其他货币资金		27.19
三、期末现金及现金等价物余额	386,260,840.55	488,236,883.75
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	56,130,504.60	52,954,679.25

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	56,130,504.60	银行保证金及冻结资金
合计	56,130,504.60	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,534,000.57	7.0795	39,177,957.04
欧元	1.73	7.9610	13.77
港币	284,241.07	0.9134	259,625.79
应收账款	--	--	
其中：美元	3,341,428.19	7.0795	23,655,640.87
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	250,020.86	7.0795	1,770,022.68
应付账款			
其中：美元	1,865,929.24	7.0795	13,209,846.05
合同负债			
其中：美元	441,855.96	7.0795	3,128,119.27

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软土地基处理补贴专用款	6,275,021.63	递延收益	104,583.72
战略性新兴产业发展资金款	5,000,000.00	递延收益	250,000.00
国家进口设备资助款	6,544,630.00	递延收益	327,231.50
国家进口贴息资助项目	10,007,220.00	递延收益	500,361.02
天津市工业企业技术改造项目	1,500,000.00	递延收益	75,000.00
国家机器人设备资助款	2,860,000.00	递延收益	286,000.00
2018 年技术改造投资补贴项目	7,740,000.00	递延收益	397,808.08
深圳市工业和信息化局 2018 进口贴息资金	1,474,641.00	递延收益	73,732.06
技术装备及管理智能化提升项目	17,120,000.00	递延收益	856,000.00
2019 年专项资金进口贴息资助款	2,360,832.00	递延收益	118,041.60
Delta 高速并联机器人视觉控制技术 & 视觉标定技术研究	450,000.00	递延收益	0.00
2019 年度深圳市企业技术改造扶持计划技术改造投资项目	1,070,000.00	递延收益	0.00
深圳市南山区财政局 2019 年工业增加值奖励项目	2,850,100.00	其他收益	2,850,100.00
深圳市南山区财政局 2019 年进一步稳增长资助项目	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）社保费	7,506,333.29	其他收益	7,506,333.29
深圳市市场和质量管理委员会 2018 年第 2 批专利资助	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年深圳市重点工业企业	2,705,000.00	其他收益	2,705,000.00

扩产增效奖励项目			
深圳市南山区科技创新局专利支持计划拟资助项目款项	7,000.00	其他收益	7,000.00
深圳市南山区人力资源局企业社保补贴拟资助	5,300.00	其他收益	5,300.00
南山区工信局上市企业短期流动贷款贴息	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心 2019 年岗前培训补贴	237,000.00	其他收益	237,000.00
工信局 2020 年度企业扩产增效扶持计划资助	2,859,000.00	其他收益	2,859,000.00
深圳市深水宝安水务集团有限公司排污费补贴	129,465.00	其他收益	129,465.00
深圳市宝安区工业和信息化局工业企业规模成长奖励(第二批)	800,000.00	其他收益	800,000.00
宝安区“四上”企业复工防控补贴	311,500.00	其他收益	311,500.00
天津市滨海新区人力资源和社会保障局社会保险返还	1,685,074.94	其他收益	1,685,074.94
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年第 2 批专利资助	8,000.00	其他收益	8,000.00
研发经费补助	764,000.00	其他收益	764,000.00
即征即退税款	228,843.10	其他收益	228,843.10
工商业用电降成本	694,860.91	其他收益	694,860.91
税手续费返还	277,024.26	其他收益	277,024.26
农村劳动力社保补差	1,122.60	其他收益	1,122.60
深圳市南山区工信局展会活动资助款	300.00	其他收益	300.00
社保局稳岗补贴	515,623.34	营业外收入	515,623.34

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

(6) 其他说明  
无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

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

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例	变更原因
厦门市卓翼智造科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100%	投资新设
江西卓翼光显科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100%	注销

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
卓翼香港	香港	香港	一般商务贸易	100.00%		新设成立
卓大精密	深圳	深圳	生产、销售塑胶五金制品、模具、自动化产品及设备	100.00%		新设成立
中广物联	深圳	深圳	技术开发	100.00%		新设成立
中广互联	厦门	厦门	技术开发		100.00%	新设成立
卓翼营销	香港	香港	一般商务贸易		100.00%	新设成立
天津卓达	天津	天津	生产、销售网通、移动终端产品	100.00%		新设成立
卓翼智造	深圳	深圳	组装生产、销售网通、移动终端产品	100.00%		新设成立
翼飞投资	深圳	深圳	战略投资	100.00%		新设成立
卓博机器	深圳	深圳	机器人	100.00%		新设成立
西安卓华	西安	西安	电子产品研发		100.00%	新设成立

武汉卓翼	武汉	武汉	电子产品生产与销售	100.00%		新设成立
翼丰盛	深圳	深圳	塑胶五金制品		51.00%	新设成立
厦门卓翼	厦门	厦门	通信终端设备制造；通信系统设备制造；音响设备制造	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	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	

单位：元

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

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市深创谷技术服务有限公司	深圳	深圳	提供互联网智能设备的软件及硬件的技术设计、技术服务及技术咨询	23.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 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：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,352,476.00	42,525,000.00	51,842,768.99	159,720,244.99
（2）权益工具投资	65,352,476.00	42,525,000.00	51,842,768.99	159,720,244.99
持续以公允价值计量的资产总额	65,352,476.00	42,525,000.00	51,842,768.99	159,720,244.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性权益工具投资公允价值是根据上海证券交易所公开市场上市股票2020年06月30日收盘价作为市价依据。

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

以公允价值计量且变动计入当期损益的权益工具投资，是基于直接交易市场的近期交易价格等可观察的输入值为基础经调整后，确定权益工具投资的公允价值。

### 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

第三层次的权益工具投资，不存在市场交易活动或市场活动很少，导致相关可观察输入值无法取得，根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第四十四条规定，在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允

价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

**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**  
无

**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**  
无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**  
无

**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**  
无

**9、其他**

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是夏传武。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节、九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十二节、九、3、(3)、重要联营企业的主要财务信息。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市深创谷技术服务有限公司	本公司持有 23.5016% 的股权

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

Itasca Holdings Ltd	联营公司之子公司
Haxis Labs(美国)	联营公司之子公司
深创谷技术（香港）有限公司	联营公司之子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市深创谷技术服务有限公司	接受劳务或货款	158,419.07		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市深创谷技术服务有限公司	销售商品提供劳务	145,422.58	535,621.77
深圳市优鹰科技有限公司	销售商品提供劳务	5,221.10	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市深创谷技术服务有限公司	机器设备	0.00	303,420.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市深创谷技术服务有限公司	房租	259,467.90	0.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市深创谷技术服务有限公司	836,973.29	553,416.02	900,490.22	54,264.15
其他应收款	Itasca Holdings Ltd	1,578,469.67	1,433,284.78	1,557,611.69	1,409,950.36
其他应收款	深创谷技术（香港）有限公司	212,130.00	106,065.00	209,286.00	104,643.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	深圳市深创谷技术服务有限公司	0.00	57,271.76
应付账款	深圳市深创谷技术服务有限公司	403,578.44	48,800.71

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,065,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.79 元/股,0 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.37 元/股,0 个月

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的股份期权采用授予日限制性股票的公允价值定价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	N/A
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,469,040.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

## 其他说明

授予股票期权各期的行权条件：

行权期间，同时满足下列条件时，激励对象获授的股票期权方可行权。

## A. 公司未发生以下任一情形：

- ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ③上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- ④法律法规规定不得实行股权激励的；
- ⑤中国证监会认定的其他情形。

## B. 激励对象未发生以下任一情形：

- ①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- ②最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- ③最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- ⑥中国证监会认定的其他情形。

## C. 公司层面业绩考核要求

激励计划有效期内，本计划授予的股票期权行权的公司业绩指标如下表所示：

行权期	业绩考核指标
第一个行权期	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2017年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于108.33%
第二个行权期	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2018年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于495.24%
第三个行权期	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2019年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于792.86%

期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定比例行权。反之，若行权条件未达成，则公司按照本计划，激励对象所获期权当期可行权份额注销。

## D. 个人层面绩效考核要求

根据《深圳市卓翼科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，激励对象只有在规定的考核年度内达到公司业绩目标，以及个人绩效考核等级为合格以上的前提下，才可解除行权。个人当次可行权的股票期权数量的计算公式如下：

个人当次实际行权的股票期权数量 = 根据个人绩效考核等级的对应行权比例 × 个人当次计划行权的股票期权数量

个人当次计划行权的股票期权数量 = 个人被授予的股票期权总数 × 本计划行权时间安排中规定的当次可行权的比例

个人绩效考核结果对应的比例规定具体如下：

个人绩效考核等级	对应解除限售比例
优秀	100%
良好	100%
合格	80%
不合格	0%

薪酬与考核委员会制定考核细则，对各激励对象每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可行权。未能达到考核指标的激励对象不得行权。激励对象当年未能行权部分的股票期权由公司注销。

#### 1.2 限制性股票激励计划

(1) 计划拟授予的限制性股票总数为447万股，每份限制性股票在满足当年业绩考核目标的情况下，才可解除限售。反之，限制性股票不得解除限售，并由公司回购注销。

(2) 限制性股票激励计划授予的限制性股票的授予价格为4.43元/股。限制性股票激励计划有效期为授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48月。

(3) 限制性股票激励计划首次授予激励对象的限制性股票分三期解锁。

解除限售安排	解除限售时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解除限售	自首次授予日起满12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日止；	25%
第二次解除限售	自首次授予日起满24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日止；	40%
第三次解除限售	自首次授予日起满36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日止；	35%

(4) 主要解锁条件

授予限制性股票各期的解锁条件：

公司业绩考核：

解除限售安排	业绩考核指标
第一次解除限售	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2017年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于108.33%
第二次解除限售	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2018年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于495.24%
第三次解除限售	以公司2016年归属于母公司股东的净利润为基数，2019年剔除股权激励影响后归属于母公司股东的净利润增长率不低于792.86%

个人层面绩效考核：

根据《深圳市卓翼科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，激励对象只有在规定的考核年度内达到公司业绩目标，以及个人绩效考核等级为合格以上的前提下，才可解除行权。个人当次可行权的股票期权数量的计算公式如下：

个人当次实际行权的股票期权数量 = 根据个人绩效考核等级的对应行权比例 × 个人当次计划行权的股票期权数量

个人当次计划行权的股票期权数量 = 个人被授予的股票期权总数 × 本计划行权时间安排中规定的当次可行权的比例

个人绩效考核结果对应的比例规定具体如下：

个人绩效考核等级	对应解除限售比例
优秀	100%
良好	100%
合格	80%
不合格	0%

薪酬与考核委员会制定考核细则，对各激励对象每个考核年度的表现进行综合考评，激励对象需达到考核指标方可行权。未能达到考核指标的激励对象不得行权。激励对象当年未能行权部分的股票期权由公司注销。

## 2、计划的实施情况

股票期权的授予日为2017年10月25日，计划授予的股票期权为1,180万份；授予过程中，4名激励对象张兆民、邓水平、钱小满、陈金伟因个人原因放弃认购拟授予的全部股票期权，故本次激励计划公司实际向148名激励对象授予1,151.7万份股票期权。

限制性股票的授予日为2017年10月25日，计划授予的限制性股票为447万股；实际认购的限制性股票为427万股。在本次激励计划授予过程中，1名激励对象因个人原因仅部分认购拟授予的限制性股票。因此，公司本次限制性股票实际授予人数仍为13人，授予的限制性股票数量由447万股调整为427万股。

2017年12月8日，本公司完成了股票期权和限制性股票授予的股权登记工作。

2018年6月8日，本公司回购注销未达2017年股票期权与限制性股票激励计划第一期行权/解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票，共计106.75万股，授予的限制性股票数量由427万股调整为320.25万股。

2019年3月18日，本公司回购注销因原激励对象部分员工不再符合公司股权激励条件的激励对象持有获授的限制性股票，共计76.5万股，授予的限制性股票数量由320.25万股调整为243.75万股。

2019年7月5日，本公司回购注销未达到2017年限制性股票激励计划第二期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票，共计130万股，授予的限制性股票数量由243.75万股调整为113.75万股。

## 3、确认的成本费用

公司计划授予激励对象：

股票期权为1,180万份，行权价格为8.85元，授予日股票价格为10.26元/股，应确认的总费用为28,620,000元。

限制性股票数量为447万股，行权价格为4.43元/股，授予日股票价格为10.26元/股，按照授予日限制性股票的公允价值总额超出授予价格总额部分应确认的总费用为26,060,100.00元。

股权激励计划应确认的费用在等待期内按会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。由于公司2019年度业绩未达到股权激励计划第三期行权/解锁的条件，根据公司股权激励计划，公司将上述原因确认的292.355万份股票期权及113.75万股限制性股票进行注销/回购注销，截止2019年12月31日，公司已转回累计已确认的费用5,469,040.11元，实际确认的费用为0.00元。

## 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

2018年4月23日第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，公司决定回购注销未达2017年股票期权与限制性股票激励计划第一期行权/解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票，共计1,067,500股，回购价格为4.43元/股。

2018年7月11日第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，因公司实施了2017年度权益分派事宜，根据《深圳市卓翼科技股份有限公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要相关规定，董事会决定对股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整，股票期权行权价格由8.85元/股调整至8.79元/股，限制性股票回购价格由4.43元/股调整至4.37元/股。

2019年1月2日第四届董事会第三十三次会议，审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因原激励对象部分员工不再符合公司股权激励条件，公司决定回购注销因上述原因确认的限制性股票，共计765,000股，回购价格为4.37元/股。

2019年4月19日第四届董事会第三十七次会议，审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，公司决定回购注销未达2017年限制性股票激励计划第二期解锁条件的激励对象持有获授的限制性股票，共计1,300,000股，回购价格为4.37元/股。

2020年4月28日第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司2019年度经审计的财务报表，公司2019年业绩未达到股权激励计划第三期行权/解锁的条件，因此根据公司股权激励计划，公司应将上述原因确认的292.355万份股票期权及113.75万股限制性股票进行注销/回购注销，本次回购注销限制性股票占目前公司总股本577,906,704股的0.1968%。

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司与深圳英特利投资有限公司(以下简称“英特利投资”)签订房屋租赁，合同约定：英特利投资将位于松岗同富裕工业区的 1#、2#、3#厂房和 4#、5#宿舍出租给公司使用，总面积 101,337.14 平方米。2010 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日每月租金为人民币 1,013,371.40 元、2014 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日每月租金为人民币 1,064,039.97 元、2018 年 7 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日每月租金为人民币 1,164,157.8 元,2019 年 3 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日每月租金为人民币 1,172,803.86 元。2015年1月16日，签订补充协议：自2015年1月1日起，原协议的一方承租主体由深圳市卓翼科技股份有限公司变更为深圳市卓翼智造有限公司(以下简称“卓翼智造”)，原协议中约定的全部义务及责任均由卓翼智造承担。

(2) 本公司与深圳市同裕洋实业有限公司(以下简称“同裕洋实业”)签订宿舍租赁合同，合同约定：同裕洋实业将位于深圳市宝安区松岗街道同富裕工业园兴隆路 3 号建筑面积 5,920.14 平方米的宿舍出租给公司作为宿舍使用，2013 年 10 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日每月租金为人民币 82,881.96 元、2015 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日每月租金为人民币 87,026.06 元、2019 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日每月租金人民币 91,236.56元。2018 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日，同裕洋实业将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同富裕工业园兴隆路 3 号 B 号宿舍 1 幢共 7 层，门卫室及配电房三项物业建筑面积共 6,408.74 平方米出租给本公司，2018 年 5 月 1 日起至 2018 年 10 月 31 日每月租金为人民币 102,539.84 元,2018 年 11 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日每月租金为人民币 128,174.80 元。2018 年 8

月 1 日起至 2023 年 7 月 31 日,同裕洋实业将深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同富裕工业园安润路 2 号 C 栋宿舍 5 层、D 栋宿舍 5 层及门卫室 1 层,建筑面积共计 9,067.96 平方米出租给 本公司,从 2018 年 8 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日每月租金为人民币 181,359.20 元,2021 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日每月租金为 199,495.12 元。2020 年 2 月 1 日起,同裕洋实业将位于深圳市宝安区燕罗街道同富裕工业园松塘路 41 号 4 楼厂房及 A 栋宿舍出租给公司使用,面积共计 6,811.25 平方米,租赁期限 2020 年 2 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日,其中 2020 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日,每月租金 178,356.43 元;2023 年 2 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日,每月租金 196,192.07 元。2020 年 4 月 1 日起,同裕洋实业将位于深圳市宝安区燕罗街道同富裕工业园松塘路 41 号 3 楼厂房出租给公司使用,面积共计 4,037.59 平方米,租赁期限 2020 年 4 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日,其中 2020 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日,每月租金 100,939.75 元;2023 年 4 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日,每月租金 111,033.73 元。

(3) 2016 年 1 月 20 日本公司与方俊基签订房屋租赁合同,合同约定:方俊基将其从深圳市平山实业股份有限公司处承租的位于深圳市南山区桃源街道平山民企工业第 5 栋 1-6 楼厂房整体出租给本公司使用,总面积 13,908.60 平方米。租赁期限为 2016 年 5 月 1 日至 2028 年 4 月 30 日,其中免租期为两个月。2016 年 5 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日每月租金为人民币 1,070,796.72 元。

2016 年 10 月 19 日,本公司在原合同基础上签订补充协议,自 2016 年 10 月 1 日起将该物业分租给深圳市深创谷技术服务有限公司(以下简称“深创谷”)2,976.65 平方米,每月房租由各方单独支付给方俊基,本公司租赁面积变更为 10,931.95 平方米。其中 2016 年 10 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日每月租金为 842,416.07 元,2017 年 4 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日每月租金为 751,161.63 元,2017 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日每月租金为 701,161.63 元,2017 年 7 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日每月租金为 851,161.63 元。

2017 年 9 月 5 日,本公司在原合同基础上签订补充协议,自 2017 年 9 月 1 日起将该物业分租给深圳市优鹰科技有限公司 527.30 平方米,每月房租由各方单独支付给方俊基,本公司租赁面积变更为 10,404.66 平方米。其中 2017 年 9 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日每月租金为 810,106.63 元,2018 年 5 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日每月租金为 867,956.27 元。

2020 年 3 月 25 日,本公司与方俊基、深创谷签订房屋合同变更协议书,因生产经营需要,自 2020 年 4 月 1 日起将分租给深创谷的 2,976.65 平方米的租赁房屋收回,对应房租由本公司直接支付给方俊基,本公司租赁面积变更为 13,381.31 平方米。其中 2020 年 4 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日每月租金为 1,116,268.41 元,2020 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日每月租金为 1,190,669.23 元,2022 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日每月租金为 1,265,069.04 元,2024 年 5 月 1 日至 2026 年 4 月 30 日每月租金为 1,339,602.95 元,2026 年 5 月 1 日至 2028 年 4 月 30 日每月租金为 1,414,002.76 元。

(4) 本公司与深圳市嘉恒投资有限公司(以下简称“嘉恒投资”)签订宿舍租赁合同,合同约定:嘉恒投资将位于深圳市宝安区松岗街道塘下涌同富路 10 嘉恒工业园 3 号建筑面积 2,669.65 平方米的宿舍整栋出租给本公司作为宿舍使用,使用期限 2016 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日,租金每月人民币 44,049.22 元。2018 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日嘉恒投资将深圳市宝安区松岗街道塘下涌同富路 10 号员工配套宿舍 1 号宿舍 A 单元 2-4 楼(401-403 除外)、B 单元 2-7 楼共 168 间房,面积为 6,492.5 平方米出租给公司使用,2018 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日每月租金为人民币 110,372.50 元。2018 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日嘉恒投资将位于深圳市宝安区松岗街道塘下涌同富路 10 号嘉恒工业园 1 号宿舍 A 座一楼出租给本公司作为仓库使用,出租面积共计 1,306 平方米,每月租金为 20,896.00 元人民币。2019 年 4 月 1 日起至 2021 年 11 月 30 日,嘉恒投资将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同福路 10 号嘉恒工业园 1 号宿舍 A 单元 6-7 楼共 38 间房屋出租给公司使用,租赁面积 1,468.00 平方米,每月租金 24,956.00 元。2019 年 3 月 11 日至 2022 年 3 月 10 日,嘉恒投资将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同福路 10 号嘉恒工业园 2# 厂房(D 栋)1-5 楼出租给公司使用,租赁面积 13,725.00 平方米,免租期 2019 年 3 月 11 日至 2019 年 5 月 10 日。2019 年 5 月 10 日至 2021 年 3 月 10 日,每月租金 343,125.00 元;2021 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 10 日,每月租金 377,437.50 元。2019 年 5 月 1 日至 2022 年 3 月 10 日,嘉恒投资将深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同福路 10 号嘉恒工业园 4# 厂房(B 栋)4-5 楼出租给公司使用,租赁面积 3,706.00 平方米,免租期 2019 年 5 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。2019 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日,每月租金 92,650.00 元;2021 年 5 月 1 日至 2023 年 3 月 10 日,每月租金 101,915.00 元。2019 年 5 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日,嘉恒投资将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同福路 10 号嘉恒工

业园1号宿舍A单元5楼共19间房屋，租赁面积734.00平方米出租给公司使用，每月租金12,478.00元。

(5) 本公司与东莞市龙之祥振兴物业管理有限公司（以下简称“振兴物业”）签订房屋租赁合同，合同约定：振兴物业将位于东莞市长安镇乌沙社区龙之祥振兴科技园5楼A、B、C栋整层及6楼A、B栋整层厂房及五套公寓出租给本公司，厂房用途为仓库，公寓用途为员工宿舍。2018年10月1日至2020年9月30日每月租金为人民币372,993.30元，2020年10月1日至2021年9月30日每月租金为人民币400,035.45元。2019年9月1日至2021年9月30日，振兴物业将位于东莞市长安镇乌沙社区龙之祥振兴科技园9楼B区及A区南侧部分区域出租给公司使用，租赁面积3,600.00平方米，其中2019年9月1日至2020年9月30日，每月租金83,916.00元；2020年10月1日至2021年9月30日，每月租金92,307.60元。

(6) 本公司与深圳市众鑫建筑装饰工程有限公司（以下简称“众鑫建筑”）签订宿舍租赁合同，合同约定：众鑫建筑将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同富裕工业园兴隆路5号A栋宿舍第4、5、6层出租给公司作为员工宿舍使用，租赁期限：2019年7月1日至2022年6月30日。其中2019年7月1日至2020年6月30日，每月租金44,145.00元，2020年7月1日至2021年6月30日，每月租金47,676.60元，2021年7月1日至2022年6月30日，每月租金49,106.68元。2019年11月10日至2022年11月9日，众鑫建筑将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌安润路16号同富裕公寓B栋1-5楼出租给公司使用，每月租金125,350.00元。2019年10月1日至2022年6月30日，众鑫建筑将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同富裕工业区兴隆路5号A栋宿舍第7层出租给公司使用，其中2019年10月1日至2020年6月30日，每月租金17,658.00元；2020年7月1日至2021年6月30日，每月租金19,070.64元；2021年7月1日至2022年6月30日，每月租金19,641.80元。2019年4月10日至2023年4月9日，众鑫建筑将位于深圳市宝安区燕罗街道塘下涌同富裕工业区兴隆路5号A栋宿舍一楼四面物业出租给本公司作为员工食堂。2019年4月10日至2021年4月9日，每月租金11,717.50元，2021年4月10日至2023年4月9日，每月租金12,654.90元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

被告	原告	事由	涉诉金额（汇总）
本公司	深圳丰盛真空技术有限公司(注1)	合同纠纷	1,260,771.46
本公司	深圳丰盛真空技术有限公司(注2)	买卖合同纠纷	8,211,055.04
本公司	上海骁通智能科技有限公司（注3）	买卖合同纠纷	1,448,297.00

注1：2018年10月18日，深圳丰盛真空技术有限公司（以下简称“丰盛真空公司”）向深圳市宝安区人民法院起诉本公司下属孙公司深圳市翼丰盛科技有限公司（以下简称“翼丰盛公司”），控告翼丰盛公司欠付丰盛真空代垫的厂房租金、水电费、员工社保费及固话费共计967,755.22元，要求翼丰盛公司立即给付前述代付款967,755.22元和逾期违约金、赔偿律师费20,000.00元、保全担保费2,000.00元及承担全部诉讼费用。

(1) 2019年5月10日，广东省深圳市宝安区人民法院（2018）粤0306民初26559号民事判决书做出如下判决：

一、被告翼丰盛公司应于判决生效之日起三日内支付原告丰盛真空公司垫付款967,755.22元及违约金（违约金以月息2%为标准，从2018年5月1日起计至实际清偿之日止）；

二、被告翼丰盛公司应于判决之日起三日内支付原告丰盛真空公司支出的20,000.00元及财产担保费2,000.00元；

三、驳回原告其他诉讼请求。

(2) 一审判决后，翼丰盛公司向深圳市中级人民法院提起上诉，深圳市中级人民法院（2019）粤03民终21034号民事裁定书，裁定如下：

一、撤销深圳市宝安区人民法院（2018）粤0306民初26559号民事判决；

二、本案发回深圳市宝安区人民法院重审。

上诉人翼丰盛公司预交的二审诉讼费人民币13,698.00元予以退回。

(3) 2019年12月20日,翼丰盛公司已收到深圳市宝安区人民法院传票,一审重审于2020年4月7日开庭审理,截至本报告批准报出日尚未作出判决。

(4)截止2020年06月30日,翼丰盛公司已在账面确认上述相关代垫代付款项967,755.22元及逾期违约金270,971.46元、律师及保全费22,000.00元。

注2:2018年8月12日,深圳丰盛真空技术有限公司(以下简称“丰盛真空公司”)向深圳市宝安区人民法院起诉本公司下属孙公司深圳市翼丰盛科技有限公司(以下简称“翼丰盛公司”),本公司及下属子公司深圳市卓大精密模具有限公司(以下简称“卓大公司”)等相关关系人作为共同被告人,深圳市丰盛真空技术有限公司控告翼丰盛公司未按照双方签订的《设备分期付款购买合同》约定向其支付约定款项。要求:1、翼丰盛公司支付相关设备款6,000,000.00元及利息(暂计算至2018年8月10日为86,880.81元);2、翼丰盛公司支付丰盛真空公司诉讼保全担保费用12,000.00元;3、卓大公司在未出资范围内就翼丰盛公司对丰盛真空公司的债务不能清偿的部份承担补充赔偿责任;4、本公司对卓大公司应承担的上述债务承担连带责任;4、翼丰盛公司另一股东深圳市百汇富管理企业(普通合伙)(以下简称“百汇富企业”)在未出资的范围内(百汇富企业应出资人民币9,800,000.00元)对翼丰盛公司不能清偿的部份承担补充赔偿责任;6、百汇富企业普通合伙人张容、杨义华对百汇富企业应承担的上述债务承担无限连带责任;7、本案全部诉讼费用、保全费用等均由六被告承担,以上各项金额共计:6,098,880.81元。

2018年9月20日,翼丰盛公司向深圳市宝安区人民法院提起民事反诉,请求:一、原告严重违反合同约定,翼丰盛公司已解除合同,请求法院判令解除《设备分期付款购买合同》,涉案机器设备直接由反诉被告(深圳市丰盛真空技术有限公司)自行处理;2、判令反诉被告向反诉原告返还已经支付的款项人民币150万元及利息(以人民币150万为基数,按照中国人民银行规定的同期贷款利率计算利息,从反诉之日起直至判决给付之日止);3、判令反诉被告向反诉原告承担损失人民币100万元;4、本案反讼费用由反诉被告承担。

(1)2019年6月28日,深圳市宝安区人民法院(2018)粤0306民初18802号民事判决书做出判决如下:

一、翼丰盛公司于本判决生效之日起五日内向丰盛真空公司支付设备款600万元;

二、翼丰盛公司于本判决生效之日起五日内向丰盛真空公司支付利息(以600万元为基数,按照中国人民银行同期同类贷款利率的130%为标准,从2018年8月14日计至清偿之日止);

三、驳回丰盛真空公司的其他诉讼请求;

四、驳回翼丰盛公司的全部反诉请求。

如果未按照本判决指定的期限履行金钱给付义务,则应按《民事诉讼法》规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本案本诉受理费54,492.16元,保全费5,000.00元,由翼丰盛公司承担。反诉受理费13,400.00元,由翼丰盛公司承担。

(2)2019年7月22日,深圳市宝安区人民法院(2018)粤0306民初18802号之一民事裁定书作出裁定如下:

继续冻结翼丰盛公司、卓大公司、卓翼科技、百汇富企业、张容、杨义华价值人民币600万元的财产。本裁定书送达后立即执行。

(3)翼丰盛公司向深圳市宝安区人民法院提出上诉请求:一、撤销深圳市宝安区人民法院作出的(2018)粤0306民初18802号民事判决第一二、四项;二、改判驳回丰盛真空公司全部一审诉讼请求;三、改判支持翼丰盛公司全部一审反诉诉讼请求;四、改判由丰盛真空公司承担全部案件费用。

(4)截止2020年06月30日,翼丰盛公司已在账面确认上述相关设备款项7,500,000.00元及利息638,162.88元、案件受理费等其他相关费用72,892.16元。

(5)2020年1月23日,深圳市中级人民法院(2019)粤03民终28415号就翼丰盛公司与丰盛真空公司的买卖合同纠纷一审判决上诉请求,作出终审判决如下:驳回上诉,维持原判。本案二审案件受理费26,800.00元,由上诉人深圳市翼丰盛科技有限公司负担。

注3：因上海骁通智能科技有限公司（以下简称“上海骁通”）开发的软件存在问题，对本公司下属子公司深圳市卓翼智造有限公司（以下简称“卓翼智造”）造成了损失，卓翼智造扣留了上海骁通货款人民币1,344,700.00元。

（1）2019年8月6日，上海骁通向深圳国际仲裁院提交与卓翼智造的买卖合同纠纷仲裁申请，主张卓翼智造支付其货款1,344,700.00元及利息103,597.00元，并承担本案仲裁费用。

（2）2019年11月22日，卓翼智造向深圳国际仲裁院提交仲裁反请求申请，主张上海骁通赔偿卓翼智造因产品问题造成的损失人民币1,970,600.35元仲裁费用等相关费用由上海骁通承担。

截止2020年06月30日该案尚在审理中，本公司预计可能产生收益522,303.35元，故未计提预计负债。

**2、截至2020年06月30日止，除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。**

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后股份支付的修改、终止情况

公司于2020年4月28日召开第五届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因公司2019年业绩未达到股权激励计划第三期行权/解锁的条件，公司董事会一致同意将上述原因确认的292.355万份股票期权及113.75万股限制性股票进行注销/回购注销，此议案尚需提交股东大会审议。2020年7月30日，已完成292.355万份股票期权、113.75万股限制性股票回购注销。

#### 2、截至2020年8月18日止，除存在上述事项外，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明  
无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项  
无

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,250,090.57	1.45%	11,250,090.57	100.00%	0.00	11,250,090.57	1.42%	11,250,090.57	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	766,108,829.81	98.55%	431,764.07	0.06%	765,677,065.74	783,641,209.06	98.58%	1,947,013.63	0.25%	781,694,195.43
其中：										
账龄分析法	565,131,972.47	72.70%	431,764.07	0.08%	564,700,208.40	389,501,868.66	49.00%	1,947,013.63	0.50%	387,554,855.03
应收集团内公司款	200,976,857.34	25.85%		0.00%	200,976,857.34	394,139,340.40	49.58%			394,139,340.40
合计	777,358,920.38	100.00%	11,681,854.64	1.50%	765,677,065.74	794,891,299.63	100.00%	13,197,104.20	1.66%	781,694,195.43

按单项计提坏账准备：11,250,090.57 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,044,863.97	5,044,863.97	100.00%	产品质量存在争议，收回机率较低。
客户 2	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	产品质量存在争议，收

				回机率较低。
客户 3	205,226.60	205,226.60	100.00%	因客户资金及财务状况危机，暂无能力支付。
合计	11,250,090.57	11,250,090.57	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：431,764.07 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 月	765,644,002.88		0.00%
7-12 月			
1-2 年			
2-3 年	324.90	162.44	50.00%
3-4 年	164,502.00	131,601.60	80.00%
4-5 年	300,000.03	300,000.03	100.00%
5 年以上			
合计	766,108,829.81	431,764.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	766,538,603.25
1-6 月	766,538,603.25
7-12 月	0.00
2 至 3 年	4,726,959.85
3 年以上	6,093,357.28

3 至 4 年	5,793,357.25
4 至 5 年	300,000.03
合计	777,358,920.38

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	13,197,104.20	501,522.32	1,815,249.59	201,522.29		11,681,854.64
合计	13,197,104.20	501,522.32	1,815,249.59	201,522.29		11,681,854.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	201,522.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 B	货款	201,522.29	确认坏账	应收款项坏账核销审批流程	否
合计	--	201,522.29	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	440,527,675.72	56.67%	
第二名	48,001,542.41	6.17%	
第三名	46,268,017.30	5.95%	
第四名	27,297,410.85	3.51%	

第五名	6,000,000.00	0.77%	
合计	568,094,646.28	73.07%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	158,475.08	108,017.04
其他应收款	1,192,225,752.38	1,033,473,962.88
合计	1,192,384,227.46	1,033,581,979.92

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
闲置资金利息	158,475.08	108,017.04
合计	158,475.08	108,017.04

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	13,798,631.08	13,854,631.08
出口退税		4,610,146.71
代垫（付款）	474,048.76	473,811.64
合并范围内关联方往来款	1,175,183,245.02	1,013,537,266.95
政府补助	2,000,000.00	0.00
其他	1,001,095.10	1,435,023.94
合计	1,192,457,019.96	1,033,910,880.32

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	231,267.58		205,649.86	436,917.44
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转销			205,649.86	205,649.86
2020 年 6 月 30 日余额	231,267.58		0.00	231,267.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	510,868,996.00
1-6 个月	510,868,996.00
7-12 个月	

1 至 2 年	326,938,266.62
2 至 3 年	274,585,443.95
3 年以上	80,064,313.39
3 至 4 年	79,811,628.31
5 年以上	252,685.08
合计	1,192,457,019.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	436,917.44			205,649.86		231,267.58
合计	436,917.44			205,649.86		231,267.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	205,649.86

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户①	其他	119,931.63	确认坏账	应收款项坏账核销审批流程	否

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市卓翼智造有限公司	往来款	252,028,025.00	6 个月以内	21.14%	
深圳市卓翼智造有限公司	往来款	54,970,408.40	7-12 个月	4.61%	

深圳市卓翼智造有限公司	往来款	200,336,779.08	1-2 年	16.80%
天津卓达科技发展有限公司	往来款	29,307.64	6 个月以内	0.00%
天津卓达科技发展有限公司	往来款	68,036,289.02	7-12 个月	5.71%
天津卓达科技发展有限公司	往来款	240,700,000.00	1-2 年	20.19%
天津卓达科技发展有限公司	往来款	105,607,500.00	2-3 年	8.86%
天津卓达科技发展有限公司	往来款	5,729,812.38	3-4 年	0.48%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	500,000.00	7-12 个月	0.04%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	777.24	1-2 年	0.00%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	13,199,019.46	2-3 年	1.11%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	799,868.79	3-4 年	0.07%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	19,068,648.98	4-5 年	1.60%
深圳市卓大精密模具有限公司	往来款	64,458,662.93	5 年以上	5.41%
深圳市中广物联科技有限公司	往来款	1,013,628.21	1-2 年	0.09%
深圳市中广物联科技有限公司	往来款	50,088,620.95	2-3 年	4.20%
深圳市中广物联科技有限公司	往来款	5,972,598.37	3-4 年	0.50%
西安卓华联盛科技有限公司	往来款	21,220,094.19	6 个月以内	1.78%
西安卓华联盛科技有限公司	往来款	18,539,569.50	7-12 个月	1.55%
西安卓华联盛科技有限公司	往来款	1,483,656.26	1-2 年	0.12%
合计	--	1,123,783,266.40	--	94.26%

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
南山区工信局	上市企业短期流动贷款贴息项目	2,000,000.00	0-6 个月	2020 年 7 月 3 日依据《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第三次会议拟审议资助企业名单公示》收款 200 万元。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	942,800,961.63		942,800,961.63	942,800,961.63		942,800,961.63
合计	942,800,961.63		942,800,961.63	942,800,961.63		942,800,961.63

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市卓大精密模具有限公司	64,868,119.57					64,868,119.57	
深圳市中广物联科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
天津市卓达科技发展有限公司	448,977,322.06					448,977,322.06	
卓翼科技(香港)有限公司	745,520.00					745,520.00	
深圳市卓翼智造有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
深圳市翼飞投资有限公司	73,210,000.00					73,210,000.00	
深圳市卓博机器人有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
合计	942,800,961.63					942,800,961.63	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	884,342,756.77	822,696,339.95	603,661,325.91	513,067,750.97
其他业务	37,874,352.89	30,186,221.90	80,961,867.21	70,389,839.86
合计	922,217,109.66	852,882,561.85	684,623,193.12	583,457,590.83

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,575,000.00
合计		1,575,000.00

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	608,188.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	31,394,305.42	

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	51,754.70	
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	2,272,699.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,478,496.11	
减：所得税影响额	7,339,925.31	
少数股东权益影响额	-82,607.25	
合计	34,548,125.89	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.070	-0.070

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

(本页无正文, 为深圳市卓翼科技股份有限公司 2020年中期财务报告之签字页)

十九、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月14 日批准报出。

深圳市卓翼科技股份有限公司(公章)

法定代表人: 陈新民

主管会计工作负责人: 谢从雄

会计机构负责人: 谢从雄

二〇二〇年八月十八日