



深圳市凯中精密技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张浩宇、主管会计工作负责人黄俊及会计机构负责人(会计主管人员)闫振声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划、业绩目标等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳市凯中精密技术股份有限公司
新能源汽车零组件	指	应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机系统、电控系统（“三电”系统）、汽车轻量化及汽车智能驾驶领域的核心精密零组件。
换向器	指	又称整流子，在电机中作用是改变电机定子绕组中的电流方向以使电机转子能够持续不断地获得方向一致的电磁场力，从而使电机转子旋转起来。换向器是直流电机和交流换向器电机最重要、最复杂的部件之一，也是电机制造中工艺最复杂、要求最严格的部件之一。在结构上，典型的换向器由铜制接触片彼此绝缘地围成圆型，与电木粉等模塑料压塑成一体。
微特电机	指	一般是指直径小于 160mm 或额定功率小于 750W 或具有特殊性能、特殊用途的微型电机和特种精密电机。
气控组件	指	用于控制气体的流向，流速，温度，压力和排放的组件，由管道，阀，物理及化学处理单元构成。
高强弹性零件	指	利用高强度弹性材料性能和零件的结构特点，经特殊的热处理和表面处理工艺，完成各种功能的零件。
汽车轻量化零件	指	在保证汽车的强度和安全性能的前提下，尽可能地降低汽车的整备质量，从而提高汽车的动力性，减少燃料消耗，降低排气污染，包括优化结构设计及采用轻质材料零件。
管线材	指	应用于新能源汽车充电桩、无线充电器、汽车总线系统、光伏发电设备、通讯设备电源、航空、高铁、消费电子、家电电源的各种管材、线材，适用于大功率高压传输等领域。
PPM	指	（parts per million）百万分之几的缩写，是每一百万个产品中的不良数量。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市凯中精密技术股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1-6 月
报告期末	指	2020 年 6 月末

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	凯中精密	股票代码	002823
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市凯中精密技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯中精密		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Kaizhong Precision Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kaizhong Precision		
公司的法定代表人	张浩宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦蓉	
联系地址	深圳市南山区白石路深圳湾科技生态园四区 12 栋 B 座 8 楼 21 至 23 号	
电话	0755-86264859	
传真	0755-85242355	
电子信箱	lilian.qin@kaizhong.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	755,886,857.32	974,511,523.24	-22.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,301,936.27	25,183,405.18	-27.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,781,915.97	20,143,330.93	-118.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,944,791.07	108,825,708.34	26.76%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.09	-33.33%
加权平均净资产收益率	1.33%	1.91%	减少 0.58 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,154,056,061.56	3,213,899,389.29	-1.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,371,617,098.68	1,370,012,143.35	0.12%

说明：公司保持较高收益质量，2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额 13,794.48 万元，占营业收入比重为 18.25%。公司新能源汽车零部件销售收入继续增长，已定点新项目持续扩产放量，核心客户关键新产品新项目不断增多，持续保持高强度研发投入。

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-922,746.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,454,119.17	
委托他人投资或管理资产的损益	95,780.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-950,418.82	
减：所得税影响额	592,882.21	
合计	22,083,852.24	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要产品和业务概述

公司是一家专注于核心精密零组件的研发、设计、制造及销售的高新技术企业，致力于为客户提供核心精密零组件一体化解决方案，拥有德国博世、戴姆勒、丰田汽车、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、法雷奥、万宝至、大陆、博格华纳、埃贝赫等全球知名客户。公司多年来进行持续的高强度研发投入和技术积累，拥有完全自主知识产权体系，已熟练掌握了精密冲压技术、精密塑料成型技术、光纤激光焊接技术、材料表面处理技术、智能装备、自动检测和验证等核心技术，配置了行业顶尖的模具加工和检测设备，凭借研发、技术、质量体系、客户服务等优势，多次获得世界级顶级客户认可。

公司为全球众多知名品牌新能源汽车配套新一代平台接口关键核心零组件，同时是换向器行业龙头企业。公司依托自身在精密零组件领域的核心优势，抓住新能源汽车及汽车智能化、工业4.0发展机遇，围绕核心客户需求，横向拓展了应用于新能源汽车动力电池系统、驱动电机系统、电控系统、汽车轻量化及汽车智能驾驶领域的核心精密零组件产品和技术。目前，公司主要产品包括换向器、集电环、气控组件、高强弹性零件、新能源汽车零组件及管线材，公司新能源汽车零组件包括新能源汽车动力电池包组件（cell frame、busbar等）、驱动电机连接器、电控系统逆变器零组件以及汽车轻量化零件等新产品。公司产品广泛应用于汽车、新能源汽车三电系统、航空航天、办公设备、医疗器械、家用电器、电动工具、电气控制及其他领域。

#### 2、经营模式

公司一直保持较高收益质量，经营现金流稳定增长，2020年上半年经营活动产生的现金流量净额占营业收入比重为18.25%。

公司拥有全球化网络，与全球知名企业保持长期稳定的战略合作伙伴关系，具备长期稳定的多品种定制化批量供货能力。公司主要客户为国际知名跨国企业，采取直销的销售模式，按客户订单组织生产。在中国深圳、广东、上海、长沙、香港及日本、德国等地设有多个生产和研发基地、销售办事处；公司通过流程化布局、柔性化的设备、准时化的生产、多功能与一人多岗以及端到端的流程，使日常经营活动围绕客户需求展开，快速响应和满足客户持续增长的市场需求、确保产品品质，同时持续降低生产成本，提高公司可持续竞争力，促进与客户合作不断深化。

公司凭借值得信任的可靠体系与主流市场大客户深度一体化融合，并且合作时间越久，与客户一体化程度越高，双方互信共赢。

#### 3、主要业绩驱动因素

公司新能源汽车零组件销售收入增长，已定点新项目持续扩产放量，核心客户关键新产品新项目不断增多，持续保持高强度研发投入。新能源汽车零组件需求快速增长，公司快速布局，已获得戴姆勒奔驰、采埃孚、德国博世、博泽、日本电装、电产等十几家世界知名客户的数十个项目、百余款产品定点，部分项目已进入量产阶段，多个项目即将转量产，产品配套奔驰、宝马、大众、丰田、克莱斯勒、广汽等知名汽车品牌。公司为核心客户新能源汽车板块新项目已投入大量设备、厂房、人才等资源，不断提升产能配套能力。此外，公司分别于2016年、2018年收购德国沃特、德国SMK，打造国际化产业布局，更好的服务于戴姆勒、采埃孚等核心客户，增强团队和技术实力，进一步提升公司全球市场竞争力，助力公司新产品业务市场快速拓展和扩产放量。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	本期未发生重大变化

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
凯中电机整流子有限公司	投资	418,290,928.69	香港	公司	外派管理人员	4,637,032.60	30.50%	否
凯中赫尔曼沃特有限责任公司	投资	57,538,242.06	德国	公司	外派管理人员	665,321.20	4.19%	否
凯中沃特有限责任公司	投资	87,719,385.00	德国	公司	外派管理人员	-2,212,294.72	6.40%	否
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	投资	349,356,928.49	德国	公司	外派管理人员	-2,115,245.55	25.47%	否
凯中地产管理有限公司	投资	227,318,531.73	德国	公司	外派管理人员	919,487.28	16.57%	否
凯中德国有限公司	投资	349,631,201.90	德国	公司	外派管理人员	-4,086,883.00	25.49%	否
其他情况说明	无							

### 三、核心竞争力分析

#### 1、公司具备与世界前端技术同步的技术能力，是行业领先的科技型精密制造企业

公司多年来进行持续的高强度研发投入和技术积累，拥有完全自主知识产权体系，已熟练掌握精密冲压技术、精密塑料成型技术、光纤激光焊接技术、材料表面处理技术、智能装备、自动检测和验证等核心技术。同时，公司建立了国家级、省级工程技术中心，院士专家工作站、博士后实践基地，拥有一支由广东省领军人才专家、博士及多位硕士研究生人员领衔的专业、长期服务于精密零组件行业具有丰富行业经验的研发团队。

#### 2、公司是全球行业领先客户的长期战略合作伙伴

公司拥有德国博世、戴姆勒、丰田汽车、日本电装、采埃孚、马勒、比亚迪、法雷奥、万宝至、大陆、博格华纳、埃贝赫等核心客户资源，并保持长期稳定的战略合作关系。公司具备为行业顶尖客户提供长期稳定多品种定制化批量供货能力，连续四届八年被评为博世“全球优秀供应商”，在博世全球几万个供应商中脱颖而出，在世界级客户中享有良好声誉。

#### 3、公司具备值得信任的可靠体系，特别是质量体系

公司产品为功能件、安全件，产品质量对汽车等终端产品核心系统模块影响重大。公司具备完善的质量管理体系并不断优化，拥有业内顶尖的检测实验室，能够满足高端客户严格的品质要求，核心客户产品不良率保持0PPM记录。基于值得信任的可靠体系，公司与客户深度一体化融合，合作时间越长，一体化程度越高。

#### 4、公司拥有全球化网络及人才

公司同时在中国、德国、日本有多个生产基地、工程技术中心和客服中心，拥有国际化销售、技术和管理人才团队，具备与全球顶级客户一体化同步研发新产品，以及向客户提供前端技术支持的能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情、贸易争端等风险影响，全球经济持续受到冲击。面对国内外疫情蔓延和严峻的经济形势，公司一方面加强疫情防控工作，另一方面快速推进复工复产，确保国内外客户交付，增强客户信任。公司围绕发展战略和年度经营计划，持续推进新能源汽车三电精密零组件新产品项目研发、转量产进程。同时，公司采取多方举措保证资金安全、降本、增效，缓解疫情风险。

报告期内，公司保持较高收益质量，2020年上半年经营活动产生的现金流量净额占营业收入比重为18.25%。公司实现营业收入75,588.69万元，同比下降22.43%，净利润1,830.19万元，同比下降27.33%。报告期内，公司新能源汽车零组件业务实现销售收入7,628.53万元，同比增长10.65%；管线材业务实现销售收入4,935.74万元，同比增长32.76%；换向器、高强弹性零件、气控组件业务，因下游客户及外部市场受疫情影响，短期内订单减少，公司销售收入分别同比减少23.79%、38.58%、30.08%。

当前，公司已获得戴姆勒奔驰、采埃孚、德国博世、博泽、日本电装、电产等十几家世界知名客户的数十个项目、百余款产品定点，产品应用于新能源汽车三电（电池、电机、电控）及汽车轻量化、智能驾驶等领域。公司已定点项目正在持续扩产放量。同时，公司凭借多年积累的技术能力、良好品牌声誉、全球网络等核心竞争力，不断加深与现有客户的战略合作伙伴关系，并进一步加强拓展日系、美系新能源汽车整车及总成重点核心客户的合作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	755,886,857.32	974,511,523.24	-22.43%	
营业成本	604,676,224.66	771,076,570.95	-21.58%	
销售费用	31,617,917.74	33,964,368.57	-6.91%	
管理费用	52,740,225.04	65,063,214.89	-18.94%	
财务费用	27,385,912.57	27,563,242.71	-0.64%	
所得税费用	1,577,364.70	3,622,155.87	-56.45%	主要系受疫情影响利润减少所致
研发投入	45,425,906.41	64,724,586.66	-29.82%	
经营活动产生的现金流量净额	137,944,791.07	108,825,708.34	26.76%	
投资活动产生的现金流	-139,294,724.62	-177,086,067.03	-21.34%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-22,754,925.34	91,142,167.01	-124.97%	主要系本期新增借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-17,869,324.80	24,765,808.84	-172.15%	主要系本期新增借款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	755,886,857.32	100%	974,511,523.24	100%	-22.43%
分行业					
电气机械及器材制造业	720,933,974.80	95.38%	928,326,046.15	95.26%	-22.34%
其他	34,952,882.52	4.62%	46,185,477.09	4.74%	-24.32%
分产品					
换向器及集电环	350,001,667.36	46.30%	459,230,160.46	47.12%	-23.79%
高强弹性零件	61,481,789.00	8.13%	100,107,743.92	10.27%	-38.58%
气控组件	183,807,781.01	24.32%	262,867,494.13	26.97%	-30.08%
新能源汽车零部件	76,285,303.99	10.09%	68,942,909.93	7.07%	10.65%
管线材	49,357,433.44	6.53%	37,177,737.71	3.82%	32.76%
其他	34,952,882.52	4.62%	46,185,477.09	4.74%	-24.32%
分地区					
国内	291,232,482.42	38.53%	312,661,637.05	32.08%	-6.85%
国外	464,654,374.90	61.47%	661,849,886.19	67.92%	-29.79%

说明：原“多层绝缘线”归入到“管线材”。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械及器材制造业	720,933,974.80	571,743,647.63	20.69%	-22.34%	-21.40%	-0.95%

分产品						
换向器及集电环	350,001,667.36	266,826,744.35	23.76%	-23.79%	-20.64%	-3.02%
气控组件	183,807,781.01	169,690,179.43	7.68%	-30.08%	-27.88%	-2.82%
新能源汽车零组件	76,285,303.99	55,039,846.82	27.85%	10.65%	6.08%	3.11%
分地区						
国内	291,232,482.42	230,041,689.67	21.01%	-6.85%	-4.20%	-2.19%
国外	464,654,374.90	374,634,534.99	19.37%	-29.79%	-29.44%	-0.41%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 高强弹性零件业务收入比上年同期减少38.58%，主要系受疫情影响收入减少所致；
2. 气控组件业务收入比上年同期减少30.08%，主要系受疫情影响收入减少所致；
3. 管线材业务收入比上年同期增加32.76%，主要系业务增长所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	95,780.82	0.48%		否
公允价值变动损益				否
资产减值	2,408,615.61	12.12%		否
营业外收入	9,010.54	0.05%		否
营业外支出	932,378.34	4.69%		否
其他收益	24,454,119.17	123.01%	主要系本期收到与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助分期摊销所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

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

货币资金	208,960,835.17	6.63%	233,829,355.93	7.28%	-0.65%	
应收账款	327,837,070.38	10.39%	439,529,191.70	13.68%	-3.29%	
存货	343,923,539.39	10.90%	316,718,284.87	9.85%	1.05%	
固定资产	1,396,738,724.94	44.28%	1,334,457,282.33	41.52%	2.76%	
在建工程	352,240,368.87	11.17%	375,554,202.17	11.69%	-0.52%	
短期借款	544,967,316.20	17.28%	536,893,835.08	16.71%	0.57%	
长期借款	469,819,676.92	14.90%	430,779,067.90	13.40%	1.50%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	96,792,609.87		68,511,374.87					96,792,609.87
金融资产小计	96,792,609.87		68,511,374.87					96,792,609.87
上述合计	96,792,609.87		68,511,374.87					96,792,609.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,554,183.40	保证金

应收账款	34,536,256.63	应收账款保理
应收款项融资	21,396,339.48	已背书或贴现未到期银行承兑汇票
固定资产及无形资产	377,360,294.62	抵押借款
合计	438,847,074.13	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	86,087.05
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	1,537.68
已累计投入募集资金总额	62,309.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市凯中精密技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2433号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,600万股，发行价格为每股人民币13.73元，共计募集资金人民币494,280,000.00元，扣除发行费用人民币37,652,113.94元，募集资金净额为人民币456,627,886.06元。募集资金净额456,627,886.06元以及尚未划转的发行费用15,409,513.94元共计人民币472,037,400.00元已于2016年11月21日汇入公司募集资金专项帐户，上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2016年11月21日出具了天职业字[2016]16701号《验资报告》。</p> <p>2020年1-6月，本公司以首次公开发行股票募集资金投入募投项目0.00万元，收到流动资金归还4,000.00万元，用于暂时补充流动资金4,000.00万元，募集资金专户利息收入0.29万元，手续费支出0.00万元，截至2020年6月30日募集资金专户余额为82.61万元。</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市凯中精密技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]697号）核准，公司于2018年7月公开发行可转换公司债券416万张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币416,000,000元人民币，扣除发行费用11,757,400.69元后，实际募集资金净额为人民币404,242,599.31元。上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2018年8月3日出具了天职业字[2018]18501号《验资报告》。</p> <p>2020年1-6月，本公司以公开发行可转换公司债券募集资金投入募投项目1,537.68万元，收到流动资金归还21,050.00万元，用于暂时补充流动资金19,000.00万元，募集资金专户利息收入3.33万元，手续费支出0.23万元，截至2020年6月30日募集资金专户余额为1,257.12万元，尚应从募集资金账户支付发行费379.74万元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	否	27,084.29	27,084.29	0	27,176.24	100.34%	2018年09月	1,543.56	否	否
长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	否	18,630.64	18,630.64	0	14,566.52	78.19%			不适用	否



汽车轻量化及汽车电控、电池零组件扩产项目	否	16,139.26	16,139.26	1,273.76	12,631.8	78.27%		445.37	否	否
换向器和集电环生产线技术改造建设项目	否	14,018	14,018	0	5,474.72	39.05%			不适用	否
动力电池组件及连接器生产线建设项目	否	5,268	5,268	0	19.74	0.37%			不适用	否
信息化系统建设项目	否	4,999	4,999	263.93	2,440.41	48.82%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	86,139.19	86,139.19	1,537.68	62,309.42	--	--	1,988.93	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--
合计	--	86,139.19	86,139.19	1,537.68	62,309.42	--	--	1,988.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“高端电机整流子产业化及生产基地项目”2020年1-6月份受新冠肺炎疫情影响，换向器销售未达预期，致使报告期内实现效益未达预计效益。截至2020年6月30日，“长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目”、“汽车轻量化及汽车电控、电池零组件扩产项目”、“换向器和集电环生产线技术改造建设项目”、“动力电池组件及连接器生产线建设项目”尚在建设中，未实现预计效益。</p> <p>注：“动力电池组件及连接器生产线建设项目”由公司和子公司凯中沃特在中国、德国两地共同实施，为了合理利用中德两地优势资源，把控项目质量和成本，提升项目经济效益，公司对项目规划资金使用更加谨慎论证，并且受新冠肺炎疫情影响，项目设备调研采购、物流运输等各环节进度延缓。因此，为确保募集资金使用效率，结合外部环境变化及公司实际情况，公司决定将“动力电池组件及连接器生产线建设项目”达到预定可使用状态的时间调整为2021年6月。公司于2020年8月26日召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2019年8月29日公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体和实施地点、调整实施进度的议案》，具体为：“动力电池组件及连接器生产线建设项目”原计划实施主体为“凯中沃特有限责任公司”（以下简称“凯中沃特”），实施地点为德国罗伊特林根市艾尔文塞茨大街10号。尽管本项目符合国家对外投资政策，投资汇出境外不存在重大障碍，但对外投资涉及的各项手续审批时间较长，目前尚未完成国家外汇管理局审批手续。因新能源汽车动力电池组件及连接器市场快速增长，为抓住市场机遇，公司将加快项目实施进度，同时为优化资源配置、降低投产后生产成本，公司拟增加实施主体母公司凯中精密，同时增加实施地点深圳</p>									

	市坪山区龙田街道规划四路 1 号，公司拟通过凯中精密、凯中沃特在中国、德国分工协作实施本项目，由凯中精密在国内生产，凯中沃特在德国包装并销往海外市场，凯中精密和凯中沃特发挥各自在研发、生产、销售方面的优势，降低项目实施风险、提升经济效益。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1. 2016 年 12 月 22 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 21,440.50 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了天职业字[2016]17394 号《深圳市凯中精密技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司保荐机构国信证券股份有限公司、独立董事、监事会上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已按照相关程序，使用募集资金 21,440.50 万元置换了预先投入到募投项目的自筹资金。</p> <p>2. 2018 年 8 月 20 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 6,485.93 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了天职业字[2018]18952 号《深圳市凯中精密技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告》。公司保荐机构国信证券股份有限公司、独立董事、监事会上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已按照相关程序，使用募集资金 6,485.93 万元置换了预先投入到募投项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1. 公司于 2017 年 1 月 24 日召开了第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币 10,000 万元闲置募集资金购买保本型理财产品，有效期为自股东大会审议通过之日起十二个月内有效，单个理财产品投资期限不超过十二个月，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。同时，在额度范围内授权董事长行使该项投资决策权并签署相关法律文件，公司管理层负责办理相关事宜。</p> <p>截止至 2017 年 11 月 16 日，公司使用部分闲置募集资金购买的理财产品已全部赎回。</p> <p>2. 2017 年 1 月 24 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日），根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将上海银行股份有限公司深圳支行人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。</p> <p>截止至 2017 年 11 月 24 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 8,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>3. 2017 年 11 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 28 日），根据上</p>

述议案，长沙凯中电气科技有限公司将上海银行股份有限公司深圳支行人民币 8,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。

截止至 2018 年 8 月 24 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 8,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

4. 2018 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 6,000.00 万元闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，同意公司、全资子公司深圳市凯南整流子有限公司及全资孙公司凯中沃特有限责任公司使用不超过人民币或等值外币 31,000.00 万元闲置公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2018 年 8 月 25 日至 2019 年 8 月 24 日）。根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将交通银行股份有限公司深圳香洲支行人民币 6,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司将宁波银行股份有限公司深圳宝安支行人民币 3,612.45 万元、中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行 6,341.40 万元、花旗银行（中国）有限公司深圳分行 5,828.97 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，深圳市凯南整流子有限公司将中国银行股份有限公司深圳南油支行 10,230.98 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，凯中沃特有限责任公司将招商银行股份有限公司深圳爱华支行 4,986.20 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。

截止至 2019 年 6 月 20 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 37,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

5. 2019 年 6 月 20 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 4,000 万元闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，同意公司、全资子公司深圳市凯南整流子有限公司及全资孙公司凯中沃特有限责任公司使用不超过人民币或等值外币 23,900 万元闲置公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2019 年 6 月 20 日至 2020 年 6 月 19 日）。根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将交通银行股份有限公司深圳香洲支行人民币 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司将宁波银行股份有限公司深圳宝安支行人民币 3,100.00 万元、花旗银行（中国）有限公司深圳分行 7,100.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，深圳市凯南整流子有限公司将中国银行股份有限公司深圳南油支行 8,720.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，招商银行股份有限公司深圳爱华支行 4,980.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。

截止至 2020 年 4 月 9 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4,000.00 万元和 23,900 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

6. 2020 年 4 月 10 日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司长沙凯中电气科技有限公司使用不超过人民币 4,000 万元闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，同意公司及全资孙公司凯中沃特有限责任公司使用不超过人民币或等值外币 19,000 万元闲置公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月（2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日）。根据上述议案，长沙凯中电气科技有限公司将交通银行股份有限公司深圳香洲支行人民币 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司将宁波银行股份有限公司深圳宝安支行人民币 2,400.00 万元、花旗银行（中国）有限公司深圳分行 3,250.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，招商银行股份有限公司深圳爱华支行 5,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，交通银行股份有限公司深圳香洲支行 8,350.00 万元闲置募集

	资金暂时补充流动资金，到期前归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	首次公开发行股票募集资金：截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金共 4,082.61 万元，其中：4,000.00 万元用于暂时补充流动资金，其余 82.61 万元存放于募集资金专户中，将根据募投项目计划投资进度使用。 公开发行可转换公司债券的募集资金：截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金共 19,877.38 万元，其中：19,000.00 万元用于暂时补充流动资金，1,257.12 万元存放于募集资金专户中，将根据募投项目计划投资进度使用。此外，尚应从募集资金账户支付发行费 379.74 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
首次公开发行股票募集资金、公开发行可转换公司债券募集资金	2019 年 04 月 29 日	公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
首次公开发行股票募集资金、公开发行可转换公司债券募集资金	2019 年 08 月 30 日	公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
首次公开发行股票募集资金、公开发行可转换公司债券募集资金	2020 年 04 月 29 日	公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市凯中泽华整流子有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	6,000 万元	117,407,584.83	78,805,491.27	21,431,522.05	80,802.59	42,602.66
深圳市凯南整流子有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	6,000 万元	117,041,625.84	65,532,619.04	12,101,309.77	17,465.71	-12,179.48
深圳市凯中和东新材料有限公司	子公司	三层绝缘线、异型铜带的生产与销售	500 万元	225,438,969.93	21,633,705.75	67,636,651.50	4,665,933.33	4,093,793.81
长沙凯中电气科技有限公司	子公司	整流子、集电环的研发、生产和销售	10,000 万元	172,993,438.38	88,596,950.09	18,363,395.23	-753,016.50	-782,967.90
凯中电机整流子有限公司	子公司	投资管理, 电机整流子的进出口贸易	500 万港元	418,290,928.69	156,387,823.94	174,878,480.00	5,144,280.40	4,637,032.60
凯中沃特有限责任公司	子公司	制造、销售工业用品, 特别是弹簧、冲压件、以及生产这些产品的设备和装置	2.5 万欧元	87,719,385.00	41,472,075.67	69,683,761.03	-2,212,294.72	-2,212,294.72
SMK Systeme Metall	子公司	生产销售涡轮增压器, 排气系统以及其他汽	10.23 万欧元	349,356,928.49	112,491,818.41	183,807,781.01	-2,115,245.55	-2,115,245.55

Kunststoff GmbH & Co.KG		车塑料及金属 配件的组件和 模块						
-------------------------------	--	------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、全球新冠肺炎疫情风险

2020年，新冠肺炎疫情在全球范围内爆发，由于国内采取了强有力的防疫措施，目前疫情在国内已经得到了有效控制，但在部分国家和地区呈现进一步蔓延趋势。如果短期内疫情无法得到有效控制，将对本公司及所在行业造成一定程度影响。本公司将持续关注疫情的发展情况，并评估和积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。

### 2、铜材价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为铜材和电木粉，其中，铜材在换向器的成本结构中所占比重较大，铜材价格变动是导致公司产品成本变动的主要因素之一。若铜材价格发生大幅波动，将导致公司生产成本发生较大变动，从而影响公司产品毛利率水平。公司存在因铜材价格波动而导致的经营业绩波动风险。

公司通过采用“铜材成本+制造成本+合理利润”的定价模式，根据铜材价格适时调整产品售价，从而规避铜材价格波动对公司经营业绩的不利影响。

### 3、汇率波动风险

报告期内，公司产品国外销售收入46,465.44万元，占当期营业收入的比重为61.47%，汇率变动对公司的经营成果存在一定的影响。随着公司产能的进一步提升，若公司出口销售收入持续增长，将可能会因汇率波动而使公司产生较大的汇兑损益；另一方面，若人民币持续升值，公司产品在国际市场的性价比优势将被削弱，从而影响公司的经营业绩。

一方面，在定价阶段，公司采取售价与汇率联动的定价方式，在销售合同中约定售价与汇率联动的相关条款；另一方面，在应收账款阶段，公司完善信用管理政策，加强外币应收账款管理，规避汇率风险。

### 4、人力成本上升风险

随着我国整体经济持续发展，劳动力的薪酬及福利水平可能会逐步上升，若公司在生产设备自动化以及生产效率优化方面不能及时消化人力成本上升带来的成本增加，将对公司经营业绩产生不利影响。

公司将持续推进智能制造转型升级，进行自动化、信息化项目，同时不断深化精益改善，进一步提升生产效率，节约人力成本。

### 5、募集资金投资项目实施风险及产能扩大导致的产品销售风险

公司募投项目的实施有赖于市场环境、管理、技术、资金等各方面因素的配合。在项目实施过程中，可能存在因项目进

度、投资成本发生变化以及境外投资政策变化等而引致的风险；同时，竞争对手的发展、产品价格的变动、市场容量的变化、新的替代产品的出现、宏观经济形势的变动以及销售渠道、营销力量的配套等因素也会对项目的投资回报和公司的预期收益产生影响。

募投资项目达产后，公司相关产品产能将较目前有较大幅度增长。新增产能对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，若未来客户需求增长放缓，或公司新市场拓展进展不畅，将导致募集资金投资项目投产后产生销售风险。

#### **6、业务扩张带来的管理风险**

随着公司投资规模的扩大、经营范围的拓展、子公司数目的增加，需要公司在战略投资、运营管理、财务管理、人力资源管理、内部控制等方面进行及时有效的调整，对公司经营管理能力提出更高的要求。若公司管理体制和配套措施无法进行相应的调整和支持，业务规模的扩张将会为公司的经营管理带来一定的风险。

公司将不断完善管理制度和内部控制制度建设，进一步推进全球化信息平台建设，优化管理和运营系统，同时储备专业人才，提升公司管理水平。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.70%	2020 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 25 日	公告编号：2020-021，公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2019 年年度股东大会	年度股东大会	65.14%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	公告编号：2020-038，公告名称：《深圳市凯中精密技术股份有限公司 2019 年年度股东大会决议的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计



是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2020年4月28日公司召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对2017年限制股票激励计划首次授予所涉及的101名因第三个限售期公司业绩考核不达标及11名

因离职而不具备激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,772,964股进行回购注销,回购价格为10.661元/股;同意对2017年限制股票激励计划预留授予所涉及的131名因第二个限售期公司业绩考核不达标及9名因离职而不具备激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计531,250股进行回购注销,回购价格为7.355元/股。2020年5月20日,公司召开2019年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2020年6月5日公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》,根据《深圳市凯中精密技术股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)》“第十四章限制性股票回购注销原则”的相关规定,由于公司实施2019年度权益分派方案,本次回购注销2017年限制股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格调整为10.592元/股,预留授予限制性股票的回购价格调整为7.286元/股。

以上股权激励计划实施详情请登录巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)查阅本次限制性股票激励计划的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重要租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	0.00			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）	0.00			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市凯中和东新材料有限公司	2019年04月29日	2,000.00	2019年05月16日	1,559.77	连带责任保证	2019年5月16日至主债务履行届满之日两年	否	是

河源市凯中精密制造技术有限公司	2019年4月29日	60,000.00	2019年10月18日	9,161.10	连带责任保证	2019年10月18日至主债务履行届满之日起两年	否	是
深圳市凯中和东新材料有限公司	2019年04月29日	3,000.00	2020年04月21日	3,000.00	连带责任保证	2020年4月21日至债务履行期届满之日起另加三年期	否	是
深圳市凯中泽华有限公司	2020年04月08日	2,000.00	2020年04月27日	2,000.00	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
深圳市凯南整流子有限公司	2020年04月08日	2,000.00	2020年04月27日	2,000.00	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			160,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,720.87
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			160,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				17,720.87
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	2018年10月08日	25,139.30	2018年09月27日	2,744.46	连带责任保证	2018年9月27日至主债务履行届满之日起24个月	否	是
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG、Kaizhong Deutschland GmbH	2019年02月01日	16,940.00	2019年03月04日	11,941.50	连带责任保证抵押	2019年3月4日起至主债务履行届满之日起24个月	否	是
Kaizhong Gewerbeimmobilien Verwaltungsgesellschaft mbH、Kaizhong Deutschland GmbH	2019年02月01日	10,780.00	2019年03月04日	9,473.59	连带责任保证抵押	2019年3月4日至主债务履行届满之日起24个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额			0.00	报告期内对子公司担保实际				24,159.55

度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	52,859.30	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	24,159.55
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	160,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	41,880.42
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	212,859.30	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	41,880.42
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			30.53%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			21,415.09
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			21,415.09
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	8,000	0	0
合计		8,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳市凯中精密技术股份有限公司	氨	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	污水站废气排放口	1.47mg/m <sup>3</sup>	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	0.040470394	无	无
	硫化氢	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	污水站废气排放口	ND	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-94)	/	无	无
	臭气浓度	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	污水站废气排放口	229(无量纲)	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-95)	/	无	无
	非甲烷总烃	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	一、三楼加工中心有机废气排放口	0.8mg/m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准	0.04656288	无	无
	非甲烷总烃	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	B区精加工有机废气排放口	0.41mg/m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2002)第二时段二级标准	0.013771867	无	无
	颗粒物	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	一、三楼加工中心粉尘废气排放口	<20mg/m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2003)第二时段二级标准	0.8365968	无	无
	非甲烷总烃	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	B区精加工其他废气排放口	0.94mg/m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-200	0.024779227	无	无

					4) 第二时段二级标准			
锡及其化合物	处理达标后排气筒高空有组织排放	1	B 区精加工其他废气排放口	ND	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2005) 第二时段二级标准	/	无	无
颗粒物	处理达标后排气筒高空有组织排放	4	B 区精加工粉尘处理排放口	<20mg/m3	广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2006) 第二时段二级标准	1.6618368	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司一直以来高度重视环境保护，不断加大环保投入，持续推进清洁生产、节能减排。公司设有污水处理站等环保设施，定期对设施进行维护保养，各环保设施运行正常，运行效率符合环保部门要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司实施的项目均进行了环境影响评价，经环境保护行政许可部门审批许可，验收通过。公司依法完成环保“三同时”有关工作，已取得排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司按照标准规范，结合实际情况编制了突发环境事件应急预案，按要求进行演练，并通过了环境安全专家核查。

环境自行监测方案

公司每年委托第三方检测机构对废气、废水等进行监测，并取得受认可的检测报告，报告中各项污染物的监测指标均达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,895,791	46.27%	0	0	0	63,835	63,835	133,959,626	46.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,853,609	22.07%	0	0	0	63,835	63,835	63,917,444	22.09%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	63,853,609	22.07%	0	0	0	63,835	63,835	63,917,444	22.09%
4、外资持股	70,042,182	24.20%	0	0	0	0	0	70,042,182	24.20%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	70,042,182	24.20%	0	0	0	0	0	70,042,182	24.20%
二、无限售条件股份	155,476,225	53.73%	0	0	0	-55,560	-55,560	155,420,665	53.71%
1、人民币普通股	155,476,225	53.73%	0	0	0	-55,560	-55,560	155,420,665	53.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	289,372,016	100.00%	0	0	0	8,275	8,275	289,380,291	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]679号”文核准，公司于2018年7月30日公开发行了416万张可转债，每张面值100元，发行总额4.16亿元。经深圳证券交易所“深证上[2018]393号”文同意，公司4.16亿元可转换公司债券于2018年9月3日起在深交所挂牌交易，债券简称“凯中转债”，债券代码“128042”。根据相关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司本次发行的可转债自2019年2月11日起可转换为公司股份。2020年1月1日至2020年6月30日，因可转债转股，公司股份数量增加8,275股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用



股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司因可转债转股增加公司股本8,275股，本次股份变动对公司每股收益、每股净资产影响很小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴瑛	70,042,182	0	0	70,042,182	高管锁定股	高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
张浩宇	58,541,757	0	0	58,541,757	高管锁定股	高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
吴琪	1,517,159	0	8,928	1,526,087	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股按照公司2017年限制性股票激励计划（草案）及相关规定解除限售；高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
吴全红	1,517,159	0	8,928	1,526,087	股权激励限售股及高管锁定股	股权激励限售股按照公司2017年限制性股票激励计划（草案）及相关规定解除限售；高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
其他限售股股东	2,277,534	0	45,979	2,323,513	股权激励限售股、高管锁定股	股权激励限售股：按照公司2017年限制性股

						票激励计划（草案）规定解除限售；高管锁定股：按高管股份管理相关规定处理
合计	133,895,791	0	63,835	133,959,626	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,874	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴瑛	境外自然人	32.27%	93,389,576	0	70,042,182	23,347,394	质押	60,666,494
张浩宇	境内自然人	26.97%	78,055,676	0	58,541,757	19,513,919	质押（全部用于为“凯中转债”提供担保）	48,409,620
湖南凯合企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.05%	11,708,277	0	0	11,708,277		
朱兵	境内自然人	3.10%	8,970,063	-829,937	0	8,970,063		
吴琪	境内自然人	0.70%	2,034,783		1,526,087	508,696		
吴全红	境内自然人	0.70%	2,034,783		1,526,087	508,696		
广州风神汽车租赁有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,440,763	1,440,763	0	1,440,763		
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,385,382	-20,000	0	1,385,382		
蔡琴	境内自然人	0.43%	1,252,827	1,252,827	0	1,252,827		
胡汉钱	境内自然人	0.40%	1,157,126	1,157,126	0	1,157,126		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的	无							

情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴瑛、张浩宇系夫妻关系。吴全红、吴琪系吴瑛之胞妹。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的可能。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴瑛	23,347,394	人民币普通股	23,347,394
张浩宇	19,513,919	人民币普通股	19,513,919
湖南凯合企业管理合伙企业（有限合伙）	11,708,277	人民币普通股	11,708,277
朱兵	8,970,063	人民币普通股	8,970,063
广州风神汽车租赁有限公司	1,440,763	人民币普通股	1,440,763
深圳市鹏晟新兴投资管理有限公司	1,385,382	人民币普通股	1,385,382
蔡琴	1,252,827	人民币普通股	1,252,827
胡汉钱	1,157,126	人民币普通股	1,157,126
安信证券—浦发银行—安信证券策略优选 1 号集合资产管理计划	950,000	人民币普通股	950,000
吴敏霞	891,198	人民币普通股	891,198
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动的可能。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 一、转股价格历次调整情况

(1) 根据相关规定和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）约定，公司发行的可转债初始转股价格为13.25元/股。

(2) 2018年9月28日，因激励对象离职，公司回购部分限制性股票，根据募集说明书的约定，对“凯中转债”的转股价格进行调整，经计算调整后的转股价格仍为13.25元/股。

(3) 2019年4月29日，因公司实施2018年度权益分派方案，以公司现有总股本291,320,198股为基数，向全体股东每10股派2.574486元人民币现金（含税），除权除息日为2019年5月30日，凯中转债的转股价格由13.25元/股调整为12.99元/股。本次转股价格调整实施日期为2019年5月30日。

(4) 2019年8月7日，公司完成回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票1,379,734股，回购价格为10.661元/股，回购注销预留授予限制性股票571,250股，回购价格为7.355元/股。根据募集说明书的约定，凯中转债的转股价格由原来的12.99元/股调整为13.01元/股，本次转股价格调整实施日期为2019年8月8日。

(5) 2020年5月23日，因公司实施2019年度权益分派方案，以公司现有总股本289,380,060股为基数，向全体股东每10股派0.691132元人民币现金（含税），除权除息日为2020年6月1日，凯中转债的转股价格由13.01元/股调整为12.94元/股。本次转股价格调整实施日期为2020年6月1日。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
凯中转债	2019年02月11日	4,160,000	416,000,000.00	234,200.00	17,833	0.01%	415,765,800.00	99.94%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所）	其他	299,994	29,999,400.00	7.22%
2	国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	207,003	20,700,300.00	4.98%

3	国寿养老红义固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	205,000	20,500,000.00	4.93%
4	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	172,358	17,235,800.00	4.15%
5	国寿养老稳健 6 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	104,990	10,499,000.00	2.53%
6	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	91,071	9,107,100.00	2.19%
7	长江证券—广州农商行—长江资管步步为赢 2 号可转债集合资产管理计划	其他	86,374	8,637,400.00	2.08%
8	中航信托股份有限公司—中航信托·天玑睿盈可转债投资集合资金信托计划	其他	83,372	8,337,200.00	2.01%
9	全国社保基金—零零二组合	其他	78,786	7,878,600.00	1.89%
10	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	78,625	7,862,500.00	1.89%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	2020年半年末	2019年末
流动比率	1.05	1.04
资产负债率	56.51%	57.37%
速动比率	0.68	0.74
EBITDA利息保障倍数	4.17	4.90

评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司在对公司经营状况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于2020年6月19日出具了《深圳市凯中精密技术股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告(2020)》，跟踪评级结果为：维持公司的主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持本次债券信用等级为AA。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市凯中精密技术股份有限公司

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	208,960,835.17	233,829,355.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	327,837,070.38	439,529,191.70
应收款项融资	35,393,459.43	37,375,190.59
预付款项	3,919,052.13	4,926,471.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,625,983.77	22,973,558.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	343,923,539.39	316,718,284.87
合同资产		

持有待售资产		6,300,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,854,601.33	24,688,637.53
流动资产合计	971,514,541.60	1,086,340,690.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	96,792,609.87	96,792,609.87
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,396,738,724.94	1,334,457,282.33
在建工程	352,240,368.87	375,554,202.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	181,827,739.45	171,189,565.34
开发支出	6,838,780.54	6,106,476.19
商誉	85,108,711.01	83,740,129.33
长期待摊费用	18,795,949.05	16,755,570.51
递延所得税资产	10,089,123.53	9,775,382.73
其他非流动资产	34,109,512.70	33,187,479.98
非流动资产合计	2,182,541,519.96	2,127,558,698.45
资产总计	3,154,056,061.56	3,213,899,389.29
流动负债：		
短期借款	544,967,316.20	536,893,835.08
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	185,567,872.22	244,594,195.37

预收款项		1,491,018.70
合同负债	864,401.88	
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	39,610,300.06	63,652,061.01
应交税费	16,090,995.05	21,400,501.46
其他应付款	19,265,099.89	61,206,945.39
其中：应付利息	4,384,303.42	3,721,029.87
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	104,966,208.58	105,478,325.98
其他流动负债	10,063,797.71	10,124,872.81
流动负债合计	921,395,991.59	1,044,841,755.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	469,819,676.92	430,779,067.90
应付债券	342,828,630.63	333,472,567.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,699,866.06	12,695,000.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	35,454,484.98	20,628,224.40
递延所得税负债	1,240,312.70	1,470,629.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	861,042,971.29	799,045,490.14
负债合计	1,782,438,962.88	1,843,887,245.94
所有者权益：		
股本	289,380,291.00	289,372,016.00

其他权益工具	97,619,131.06	97,644,441.81
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,092,412.38	381,988,480.68
减：库存股	22,649,922.19	22,808,912.95
其他综合收益	76,253,935.97	73,197,908.98
专项储备		
盈余公积	68,728,310.60	68,728,310.60
一般风险准备		
未分配利润	480,192,939.86	481,889,898.23
归属于母公司所有者权益合计	1,371,617,098.68	1,370,012,143.35
少数股东权益		
所有者权益合计	1,371,617,098.68	1,370,012,143.35
负债和所有者权益总计	3,154,056,061.56	3,213,899,389.29

法定代表人：张浩宇

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：闫振

## 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	65,382,452.18	79,315,060.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	276,284,614.28	357,421,830.11
应收款项融资	11,818,855.06	17,943,126.09
预付款项	1,847,967.45	1,726,110.91
其他应收款	631,940,665.43	598,739,560.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,678,808.62	135,762,635.47
合同资产		
持有待售资产		6,300,000.00
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		5,027,574.35
流动资产合计	1,119,953,363.02	1,202,235,897.91
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	450,369,070.40	450,369,070.40
其他权益工具投资	7,375,000.00	7,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	709,567,862.21	677,014,759.23
在建工程	64,989,616.88	103,150,227.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,752,373.19	74,137,569.76
开发支出	6,838,780.54	6,106,476.19
商誉		
长期待摊费用	12,611,522.81	9,591,438.57
递延所得税资产	3,614,439.32	2,984,847.60
其他非流动资产	8,931,799.26	6,242,368.34
非流动资产合计	1,342,050,464.61	1,336,971,757.45
资产总计	2,462,003,827.63	2,539,207,655.36
流动负债：		
短期借款	364,531,147.19	434,549,647.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	102,026,915.06	167,554,340.87
预收款项		2,554,948.37
合同负债	577,047.67	
应付职工薪酬	19,679,766.93	38,893,152.41
应交税费	1,215,107.98	639,387.07
其他应付款	178,332,025.16	68,743,564.50

其中：应付利息	3,342,272.62	2,825,900.54
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	84,575,492.61	83,967,059.37
其他流动负债	670,823.09	110,268.91
流动负债合计	751,608,325.69	797,012,369.31
非流动负债：		
长期借款	168,703,777.99	207,134,416.13
应付债券	342,828,630.63	333,472,567.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,652,919.16	5,163,715.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	529,185,327.78	545,770,699.29
负债合计	1,280,793,653.47	1,342,783,068.60
所有者权益：		
股本	289,380,291.00	289,372,016.00
其他权益工具	97,619,131.06	97,644,441.81
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,035,323.94	381,931,392.24
减：库存股	22,649,922.19	22,808,912.95
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,728,310.60	68,728,310.60
未分配利润	366,097,039.75	381,557,339.06
所有者权益合计	1,181,210,174.16	1,196,424,586.76
负债和所有者权益总计	2,462,003,827.63	2,539,207,655.36

## 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	755,886,857.32	974,511,523.24
其中：营业收入	755,886,857.32	974,511,523.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>762,042,704.15</b>	951,650,629.22
其中：营业成本	604,676,224.66	771,076,570.95
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	7,035,298.27	4,400,646.06
销售费用	31,617,917.74	33,964,368.57
管理费用	52,740,225.04	65,063,214.89
研发费用	38,587,125.87	49,582,586.04
财务费用	27,385,912.57	27,563,242.71
其中：利息费用	29,180,825.59	28,257,980.49
利息收入	266,119.97	347,193.04
加：其他收益	24,454,119.17	6,647,084.31
投资收益（损失以“-”号填列）	95,780.82	-81,003.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,702,247.66	1,454,456.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,293,632.05	-1,526,651.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)		25,862.07
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	20,802,668.77	29,380,641.82
加: 营业外收入	9,010.54	
减: 营业外支出	932,378.34	575,080.77
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	19,879,300.97	28,805,561.05
减: 所得税费用	1,577,364.70	3,622,155.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18,301,936.27	25,183,405.18
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	18,301,936.27	25,183,405.18
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	18,301,936.27	25,183,405.18
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	3,056,026.99	-74,783.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,056,026.99	-74,783.13
(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	3,056,026.99	-74,783.13



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	3,056,026.99	-74,783.13
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	21,357,963.26	25,108,622.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,357,963.26	25,108,622.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.09
（二）稀释每股收益	0.06	0.09

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：张浩宇

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：闫振

#### 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	458,270,328.51	557,893,743.22
减：营业成本	383,329,330.53	437,552,584.67
税金及附加	4,401,535.97	2,101,662.25
销售费用	12,732,630.65	10,746,043.80
管理费用	29,365,285.84	27,309,718.76
研发费用	36,619,644.87	46,772,027.58
财务费用	15,566,032.42	19,022,983.12
其中：利息费用	25,270,798.29	25,378,434.47
利息收入	5,412,249.56	5,754,125.71

加：其他收益	21,658,082.31	4,875,323.93
投资收益（损失以“-”号填列）	95,780.82	-81,003.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,344,495.09	-59,824.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,382,645.05	-2,476,768.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,736,871.50	16,646,450.44
加：营业外收入		
减：营业外支出	827,867.89	549,696.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,909,003.61	16,096,753.83
减：所得税费用	-629,591.72	528,639.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,538,595.33	15,568,113.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,538,595.33	15,568,113.86
（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	4,538,595.33	15,568,113.86
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	933,210,742.26	1,066,752,879.10
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	11,484,423.78	33,483,142.52
收到其他与经营活动有关的现金	38,851,608.38	8,424,604.90
经营活动现金流入小计	983,546,774.42	1,108,660,626.52
购买商品、接受劳务支付的现金	484,975,039.45	604,880,691.50
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	269,928,432.50	283,641,287.19
支付的各项税费	37,314,483.68	53,481,366.77
支付其他与经营活动有关的现金	53,384,027.72	57,831,572.72
经营活动现金流出小计	845,601,983.35	999,834,918.18
经营活动产生的现金流量净额	137,944,791.07	108,825,708.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	140,095,780.82	90,604,109.61
投资活动现金流入小计	146,395,780.82	90,604,109.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,090,020.71	177,690,176.64
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	2,600,484.73	
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	285,690,505.44	267,690,176.64

投资活动产生的现金流量净额	-139,294,724.62	-177,086,067.03
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	511,775,079.03	634,297,777.73
收到其他与筹资活动有关的现金	6,999,195.96	3,207,161.77
筹资活动现金流入小计	518,774,274.99	637,504,939.50
偿还债务支付的现金	480,920,647.73	444,990,565.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,118,352.08	85,065,503.50
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	22,490,200.52	16,306,703.94
筹资活动现金流出小计	541,529,200.33	546,362,772.49
筹资活动产生的现金流量净额	-22,754,925.34	91,142,167.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,235,534.09	1,884,000.52
五、现金及现金等价物净增加额	-17,869,324.80	24,765,808.84
加：期初现金及现金等价物余额	221,275,976.57	263,696,570.87
六、期末现金及现金等价物余额	203,406,651.77	288,462,379.71

## 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	619,563,295.14	645,696,305.98
收到的税费返还	11,173,638.87	32,812,821.72
收到其他与经营活动有关的现金	38,611,713.43	5,006,053.37
经营活动现金流入小计	669,348,647.44	683,515,181.07
购买商品、接受劳务支付的现金	384,072,745.76	431,377,518.08
支付给职工以及为职工支付的现金	110,060,715.68	107,270,820.58
支付的各项税费	9,929,138.12	15,553,706.25
支付其他与经营活动有关的现金	34,195,466.42	38,480,126.87

经营活动现金流出小计	538,258,065.98	592,682,171.78
经营活动产生的现金流量净额	131,090,581.46	90,833,009.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,642,350.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,300,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	80,095,780.82	90,691,780.84
投资活动现金流入小计	86,395,780.82	117,334,130.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,506,842.50	103,224,848.77
投资支付的现金		10,000,000.00
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	80,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	107,506,842.50	203,224,848.77
投资活动产生的现金流量净额	-21,111,061.68	-85,890,717.93
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	407,044,136.30	410,121,017.31
收到其他与筹资活动有关的现金	6,999,195.96	3,207,161.77
筹资活动现金流入小计	414,043,332.26	413,328,179.08
偿还债务支付的现金	473,578,993.97	275,396,372.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,132,277.29	82,933,194.49
支付其他与筹资活动有关的现金	22,490,200.52	16,306,703.94
筹资活动现金流出小计	531,201,471.78	374,636,271.41
筹资活动产生的现金流量净额	-117,158,139.52	38,691,907.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	245,207.01	-1,600,953.15
五、现金及现金等价物净增加额	-6,933,412.73	42,033,245.88
加：期初现金及现金等价物余额	66,761,681.51	134,289,732.01
六、期末现金及现金等价物余额	59,828,268.78	176,322,977.89

## 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	289,372,016.00			97,644,441.81	381,988,480.68	22,808,912.95	73,197,908.98		68,728,310.60		481,889,898.23		1,370,012,143.35	1,370,012,143.35
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	289,372,016.00			97,644,441.81	381,988,480.68	22,808,912.95	73,197,908.98		68,728,310.60		481,889,898.23		1,370,012,143.35	1,370,012,143.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76	3,056,026.99				-1,696,958.37		1,604,955.33	1,604,955.33
（一）综合收益总额							3,056,026.99				18,301,936.27		21,357,963.26	21,357,963.26
（二）所有者投入和减少资本	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76							245,886.71	245,886.71
1. 所有者投入的普通股	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76							245,886.71	245,886.71
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										-19,998,894.64			-19,998,894.64		-19,998,894.64
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,998,894.64			-19,998,894.64		-19,998,894.64
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	289,380,291.00			97,619,131.06	382,092,412.38	22,649,922.19	76,253,935.97		68,728,310.60		480,192,939.86		1,371,617,098.68		1,371,617,098.68

上期金额



单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	291,313,442.00			97,674,119.72	406,458,754.26	42,814,063.34	5,265,010.52		62,963,201.54		497,043,714.58		1,317,904,179.28	1,317,904,179.28
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	291,313,442.00			97,674,119.72	406,458,754.26	42,814,063.34	5,265,010.52		62,963,201.54		497,043,714.58		1,317,904,179.28	1,317,904,179.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,985.00			-27,916.95	2,483,635.35		-74,783.13				-49,816,074.44		-47,426,154.17	-47,426,154.17
（一）综合收益总额							-74,783.13				25,183,405.18		25,108,622.05	25,108,622.05
（二）所有者投入和减少资本	8,985.00			-27,916.95	2,483,635.35								2,464,703.40	2,464,703.40
1. 所有者投入的普通股	8,985.00			-27,916.95	137,831.95								118,900.00	118,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,345,803.40								2,345,803.40	2,345,803.40
4. 其他														

(三) 利润分配											-74,999,479.62		-74,999,479.62		-74,999,479.62
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-74,999,479.62		-74,999,479.62		-74,999,479.62
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	291,322,427.00		97,646,202.77	408,942,389.61	42,814,063.34	5,190,227.39		62,963,201.54		447,227,640.14		1,270,478.02		5.11	1,270,478,025.11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	289,372,016.00			97,644,441.81	381,931,392.24	22,808,912.95			68,728,310.60	381,557,339.06		1,196,424,586.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,372,016.00			97,644,441.81	381,931,392.24	22,808,912.95			68,728,310.60	381,557,339.06		1,196,424,586.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76				-15,460,299.31		-15,214,412.60
（一）综合收益总额										4,538,595.33		4,538,595.33
（二）所有者投入和减少资本	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76						245,886.71
1. 所有者投入的普通股	8,275.00			-25,310.75	103,931.70	-158,990.76						245,886.71
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										-19,998,894.64		-19,998,894.64
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-19,998,894.64		-19,998,894.64

股东)的分配													,894.64		4.64
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	289,380,291.00			97,619,131.06	382,035,323.94	22,649,922.19			68,728,310.60	366,097,039.75				1,181,210,174.16	

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	291,313,442.00			97,674,119.72	406,401,665.82	42,814,063.34			62,963,201.54	404,670,837.14		1,220,209,202.88
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	291,313,442.00			97,674,119.72	406,401,665.82	42,814,063.34			62,963,201.54	404,670,837.14		1,220,209,202.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,985.00			-27,916.95	2,483,635.35					-59,431,365.76		-56,966,662.36
(一)综合收益总额										15,568,113.86		15,568,113.86
(二)所有者投入和减少资本	8,985.00			-27,916.95	2,483,635.35							2,464,703.40
1. 所有者投入的普通股	8,985.00			-27,916.95	137,831.95							118,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,345,803.40							2,345,803.40
4. 其他												
(三)利润分配										-74,999,479.62		-74,999,479.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,999,479.62		-74,999,479.62
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	291,322,427.00			97,646,202.77	408,885,301.17	42,814,063.34			62,963,201.54	345,239,471.38		1,163,242,540.52

### 三、公司基本情况

深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身深圳凯中电机整流子有限公司系经深圳市宝安区贸易工业局批准，由志高控股（中国）有限公司（以下简称志高控股）和凯中电器（香港）有限公司（以下简称凯中电器（香港））投资设立的台港澳合资企业，于2009年5月5日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440306503348463的《企业法人营业执照》，注册资本美元520万元。

2011年11月22日，公司以2011年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司，于2011年12月22日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为深圳市凯中精密技术股份有限公司。

2016年10月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2433号文的核准，公司首次公开发行3,600万股人民币普通股股票。公司已于2016年11月21日收到上述募集资金净额为人民币456,627,886.06元。2016年11月24日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

公司现有注册资本28,938.0291万股，股份总额28,938.0291万股（每股面值1元）。其中，有限售条件流通股：A股13,395.9626万股，无限售条件流通股：A股15,542.0665万股。

注册地址：深圳市坪山区龙田街道规划四路1号。

公司所处行业：电气机械和器材制造业。

经营范围：电机整流子、电机组件、集电环、连接器、五金件、塑胶产品、机加工零件、电池配件、汽车电控配件、汽车零部件、设备和模具的研发、生产和销售；国内商业；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；普通货运（按《中华人民共和国道路运输经营许可证》经营）。

本财务报表由本公司董事会于2020年8月26日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司、全部子公司及通过子公司间接控股公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司将凯中电机整流子有限公司、深圳市凯中和东新材料有限公司、深圳市凯中泽华整流子有限公司、长沙凯中电气科技有限公司、深圳市凯南整流子有限公司、深圳市凯众置业有限公司、惠州市凯中丰华精密技术有限公司、河源市凯中精密制造技术有限公司、凯中德国有限公司、惠州市凯中精密技术有限公司十家子公司及通过子公司间接控制的凯中发展有限公司、凯中沃特有限责任公司、凯中赫尔曼沃特有限责任公司、凯中精密株式会社、

瑞西（香港）有限公司、凯中地产管理有限公司、SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG、河源市可顺绝缘材料有限公司八家孙公司及通过孙公司间接控制的瑞西机电（东莞）有限公司、SMK Verwaltungs GmbH纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注八之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为自2020年1月1日起至2020年6月30日止。

### 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

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合

并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 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）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。



## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合

进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

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

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

## 4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

## 11、应收票据

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人信用风险划分	按照预期损失率计提减值准备

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在500万元以上（含）且占应收账款账面余额10%以上（含）的款项；其他应收款金额金额在50万元以上（含）且
------------------	---

	占其他应收款账面余额10%以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，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，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，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。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收账款，详见附注五、12、应收账款。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

原材料采用移动加权平均法，产成品发出存货采用月末一次加权平均法。

## 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，

在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20.00-39.00	5.00%	2.44%-4.75%
生产设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4.00	5.00%	23.75%
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00%	19.00%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人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 [ 90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用



## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
客户资源	5
软件	3-10
土地使用权	30-50
专利权	8-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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提出给予补偿，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

不适用

### 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。

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商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### 3. 收入确认的具体方法

(1) 国内直接销售：在发货并经对方签收之后确认相关控制的转移，确认当期收入。

(2) 国外直接销售：出口销售采用FOB/CIF/CFR结算的，以产品报关越过船舷时确认相关控制的转移，确认收入；采用DDU/DDP/DAP/CIP/CPT/FCA/EXW结算的，以产品已被购买方收货确认相关控制的转移，确认当期收入。

(3) 寄售仓销售：以购买方领用并取得相关凭证后确认相关控制的转移，确认当期收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

### 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,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。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。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4.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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 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
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	第三届董事会第二十八次会议审议通过	合并资产负债表 2020 年 6 月 30 日列示“合同负债”金额 864,401.88 元，“预收款项”金额 0.00 元；2020 年 1 月 1 日列示“合同负债”金额 1,491,018.70 元，“预收款项”金额 0.00 元。母公司资产负债表 2020 年 6 月 30 日列示“合同负债”金额 577,047.67 元，“预收款项”金额 0.00 元；2020 年 1 月 1 日列示“合同负债”金额 2,554,948.37 元，“预收款项”金额 0.00 元。

合并资产负债表 2020 年 6 月 30 日列示“合同负债”金额 864,401.88 元，“预收款项”金额 0.00 元；2020 年 1 月 1 日列示“合同负债”金额 1,491,018.70 元，“预收款项”金额 0.00 元。

母公司资产负债表 2020 年 6 月 30 日列示“合同负债”金额 577,047.67 元，“预收款项”金额 0.00 元；2020 年 1 月 1 日列示“合同负债”金额 2,554,948.37 元，“预收款项”金额 0.00 元。

### (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	233,829,355.93	233,829,355.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	439,529,191.70	439,529,191.70	
应收款项融资	37,375,190.59	37,375,190.59	
预付款项	4,926,471.82	4,926,471.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,973,558.40	22,973,558.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	316,718,284.87	316,718,284.87	
合同资产			
持有待售资产	6,300,000.00	6,300,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,688,637.53	24,688,637.53	
流动资产合计	1,086,340,690.84	1,086,340,690.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	96,792,609.87	96,792,609.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,334,457,282.33	1,334,457,282.33	
在建工程	375,554,202.17	375,554,202.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,189,565.34	171,189,565.34	
开发支出	6,106,476.19	6,106,476.19	
商誉	83,740,129.33	83,740,129.33	
长期待摊费用	16,755,570.51	16,755,570.51	
递延所得税资产	9,775,382.73	9,775,382.73	
其他非流动资产	33,187,479.98	33,187,479.98	
非流动资产合计	2,127,558,698.45	2,127,558,698.45	
资产总计	3,213,899,389.29	3,213,899,389.29	
流动负债：			
短期借款	536,893,835.08	536,893,835.08	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	244,594,195.37	244,594,195.37	
预收款项	1,491,018.70		-1,491,018.70
合同负债		1,491,018.70	1,491,018.70
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	63,652,061.01	63,652,061.01	
应交税费	21,400,501.46	21,400,501.46	



其他应付款	61,206,945.39	61,206,945.39	
其中：应付利息	3,721,029.87	3,721,029.87	
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	105,478,325.98	105,478,325.98	
其他流动负债	10,124,872.81	10,124,872.81	
流动负债合计	1,044,841,755.80	1,044,841,755.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	430,779,067.90	430,779,067.90	
应付债券	333,472,567.66	333,472,567.66	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,695,000.74	12,695,000.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,628,224.40	20,628,224.40	
递延所得税负债	1,470,629.44	1,470,629.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	799,045,490.14	799,045,490.14	
负债合计	1,843,887,245.94	1,843,887,245.94	
所有者权益：			
股本	289,372,016.00	289,372,016.00	
其他权益工具	97,644,441.81	97,644,441.81	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	381,988,480.68	381,988,480.68	
减：库存股	22,808,912.95	22,808,912.95	
其他综合收益	73,197,908.98	73,197,908.98	
专项储备			

盈余公积	68,728,310.60	68,728,310.60	
一般风险准备			
未分配利润	481,889,898.23	481,889,898.23	
归属于母公司所有者权益合计	1,370,012,143.35	1,370,012,143.35	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,370,012,143.35	1,370,012,143.35	
负债和所有者权益总计	3,213,899,389.29	3,213,899,389.29	

调整情况说明

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	79,315,060.87	79,315,060.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	357,421,830.11	357,421,830.11	
应收款项融资	17,943,126.09	17,943,126.09	
预付款项	1,726,110.91	1,726,110.91	
其他应收款	598,739,560.11	598,739,560.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	135,762,635.47	135,762,635.47	
合同资产			
持有待售资产	6,300,000.00	6,300,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,027,574.35	5,027,574.35	
流动资产合计	1,202,235,897.91	1,202,235,897.91	
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	450,369,070.40	450,369,070.40	

其他权益工具投资	7,375,000.00	7,375,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	677,014,759.23	677,014,759.23	
在建工程	103,150,227.36	103,150,227.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,137,569.76	74,137,569.76	
开发支出	6,106,476.19	6,106,476.19	
商誉			
长期待摊费用	9,591,438.57	9,591,438.57	
递延所得税资产	2,984,847.60	2,984,847.60	
其他非流动资产	6,242,368.34	6,242,368.34	
非流动资产合计	1,336,971,757.45	1,336,971,757.45	
资产总计	2,539,207,655.36	2,539,207,655.36	
流动负债：			
短期借款	434,549,647.81	434,549,647.81	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	167,554,340.87	167,554,340.87	
预收款项	2,554,948.37		-2,554,948.37
合同负债		2,554,948.37	2,554,948.37
应付职工薪酬	38,893,152.41	38,893,152.41	
应交税费	639,387.07	639,387.07	
其他应付款	68,743,564.50	68,743,564.50	
其中：应付利息	2,825,900.54	2,825,900.54	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	83,967,059.37	83,967,059.37	
其他流动负债	110,268.91	110,268.91	
流动负债合计	797,012,369.31	797,012,369.31	

非流动负债：			
长期借款	207,134,416.13	207,134,416.13	
应付债券	333,472,567.66	333,472,567.66	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,163,715.50	5,163,715.50	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	545,770,699.29	545,770,699.29	
负债合计	1,342,783,068.60	1,342,783,068.60	
所有者权益：			
股本	289,372,016.00	289,372,016.00	
其他权益工具	97,644,441.81	97,644,441.81	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	381,931,392.24	381,931,392.24	
减：库存股	22,808,912.95	22,808,912.95	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,728,310.60	68,728,310.60	
未分配利润	381,557,339.06	381,557,339.06	
所有者权益合计	1,196,424,586.76	1,196,424,586.76	
负债和所有者权益总计	2,539,207,655.36	2,539,207,655.36	

调整情况说明

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

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务增值额	内销 16.00%/13.00%，出口免、抵、退
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	详情请参见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	按各地政策执行
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%/12.00%

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	15.00%
深圳市凯中和东新材料有限公司（以下简称“和东新材料”）	15.00%
凯中电机整流子有限公司（以下简称“凯中香港”）	8.25%、16.50%
凯中发展有限公司（以下简称“凯中发展”）	15.00%
深圳市凯众置业有限公司（以下简称“凯众置业”）	20.00%
深圳市凯中泽华整流子有限公司（以下简称“凯中泽华”）	25.00%
长沙凯中电气科技有限公司（以下简称“长沙凯中”）	25.00%
深圳市凯南整流子有限公司（以下简称“凯南整流子”）	25.00%
惠州市凯中丰华精密技术有限公司（以下简称“惠州丰华”）	20.00%
凯中沃特有限责任公司（以下简称“凯中沃特”）	15.00%
凯中赫尔曼沃特有限责任公司（以下简称“凯中赫尔曼”）	15.00%
凯中精密株式会社（以下简称“凯中日本”）	/
河源市凯中精密制造技术有限公司（以下简称“河源凯中”）	25.00%
瑞西（香港）有限公司（以下简称“香港瑞西”）	16.50%
瑞西机电（东莞）有限公司（以下简称“东莞瑞西”）	20.00%
凯中德国有限公司（以下简称“凯中德国”）	15.00%
凯中地产管理有限公司（以下简称“凯中地产”）	15.00%
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG（以下简称	15.00%

“SMK Systeme”)	
SMK Verwaltungs GmbH (以下简称“SMK Verwaltungs”)	15.00%
惠州市凯中精密技术有限公司 (以下简称“惠州凯中”)	20.00%
河源市可顺绝缘材料有限公司 (以下简称“河源可顺”)	15.00%

## 2、税收优惠

2017年8月17日, 本公司2017年高新技术企业复审已通过, 并取得由深圳市科技创新委员会、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颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201744201210), 认定本公司为高新技术企业。公司于2017年12月26日完成了“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”的备案登记, 自于2017年1月1日起至2019年12月31日止, 企业所得税税率减按15%执行。截至本财务报表批准报出日止, 本公司仍在办理高新技术企业认定复审中。

2019年12月9日, 本公司之子公司和东新材料取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201944200081), 认定和东新材料为高新技术企业, 证书有效期三年。自于2019年1月1日起至2021年12月31日止, 企业所得税税率减按15%执行。

2018年11月28日, 本公司之子公司河源可顺取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201844007296), 认定河源可顺为高新技术企业, 证书有效期三年。自于2018年1月1日起至2020年12月31日止, 企业所得税税率减按15%执行。

香港特区利得税两级制将适用于2018年4月1日或之后开始的课税年度, 即应评税利润不超过2,000,000港币的利得税税率将降至8.25%, 其后的利润则继续按16.5%征税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司凯众置业、惠州丰华、惠州凯中本期应纳税所得额不超过100万, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 孙公司东莞瑞西本期应纳税所得额超过100万元, 对应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税, 对应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

无

## 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	3,864,192.29	3,108,155.80
银行存款	199,492,731.33	217,976,438.61
其他货币资金	5,603,911.55	12,744,761.52

合计	208,960,835.17	233,829,355.93
其中：存放在境外的款项总额	113,437,886.12	128,866,257.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,554,183.40	12,553,379.36

其他说明

公司不存在期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	345,846,589.68	100.00%	18,009,519.30	5.21%	327,837,070.38	463,322,698.99	100.00%	23,793,507.29	5.14%	439,529,191.70
其中：										
合计	345,846,589.68	100.00%	18,009,519.30	5.21%	327,837,070.38	463,322,698.99	100.00%	23,793,507.29	5.14%	439,529,191.70

按单项计提坏账准备：

不适用

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
账龄分析法组合	345,846,589.68	18,009,519.30	5.21%
合计	345,846,589.68	18,009,519.30	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

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）	341,545,301.44
1 至 2 年	3,189,847.46
2 至 3 年	493,872.88
3 年以上	617,567.90
3 至 4 年	175,237.72
4 至 5 年	324,207.27
5 年以上	118,122.91
合计	345,846,589.68

## （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	
坏账准备	23,793,507.29	-4,420,568.74		1,368,285.01	4,865.76	18,009,519.30
合计	23,793,507.29	-4,420,568.74		1,368,285.01	4,865.76	18,009,519.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## （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	1,368,285.01

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

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	44,706,174.79	12.93%	2,235,308.74



第二名	37,934,288.08	10.97%	1,896,714.40
第三名	32,207,531.24	9.31%	1,650,679.96
第四名	24,804,995.18	7.17%	1,258,670.59
第五名	12,211,415.07	3.53%	610,446.68
合计	151,864,404.36	43.91%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**3、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	35,393,459.43	37,375,190.59
合计	35,393,459.43	37,375,190.59

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：

无

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,608,198.39	92.07%	4,886,120.56	99.18%
1至2年	280,748.00	7.16%	40,351.26	0.82%
2至3年	30,105.74	0.77%		
3年以上				
合计	3,919,052.13	--	4,926,471.82	--

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：

不适用

## (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	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项 总额的比例
第一名	非关联方	204,931.67	1年以内	5.23%
第二名	非关联方	201,531.06	1年以内	5.14%
第三名	非关联方	200,000.00	1-2年	5.10%
第四名	非关联方	186,497.20	1年以内	4.76%
第五名	非关联方	159,674.70	1年以内	4.07%
合计		952,634.63		24.30%

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,625,983.77	22,973,558.40
合计	16,625,983.77	22,973,558.40

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (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	10,818,628.95	15,278,985.57

员工借款	809,496.68	5,372,743.67
应收补贴款	3,412,098.21	348,227.22
其他	2,775,031.66	3,444,552.59
合计	17,815,255.50	24,444,509.05

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,470,950.65			1,470,950.65
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-281,678.92			-281,678.92
2020 年 6 月 30 日余额	1,189,271.73			1,189,271.73

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)	13,023,708.00
1 至 2 年	4,568,039.65
2 至 3 年	196,750.80
3 年以上	26,757.05
3 至 4 年	9,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	17,757.05
合计	17,815,255.50

## 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	1,470,950.65	-281,678.92				1,189,271.73

账准备						
合计	1,470,950.65	-281,678.92				1,189,271.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	租赁保证金	2,538,588.56	1 至 2 年	14.25%	253,858.86
第二名	应收补贴款	2,068,742.12	1 年以内	11.61%	103,437.11
第三名	租房押金	1,144,720.00	1 年以内	6.43%	57,236.00
第四名	租赁保证金	877,620.00	1 年以内	4.93%	43,881.00
第五名	租房押金	666,300.00	1 至 2 年	3.74%	66,630.00
合计	--	7,295,970.68	--	40.96%	525,042.97

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 6、存货

是否已执行新收入准则

是  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	96,207,216.12	1,664,666.28	94,542,549.84	83,509,748.89	1,307,946.28	82,201,802.61
在产品	67,994,155.86	2,130,090.80	65,864,065.06	65,713,848.70	1,758,615.79	63,955,232.91
库存商品	157,613,371.73	9,171,744.77	148,441,626.96	132,163,324.11	13,609,626.60	118,553,697.51
周转材料	1,256,163.33		1,256,163.33	1,381,602.26		1,381,602.26
发出商品	23,082,053.77		23,082,053.77	37,176,873.07		37,176,873.07
辅料	10,737,080.43		10,737,080.43	13,449,076.51		13,449,076.51
合计	356,890,041.24	12,966,501.85	343,923,539.39	333,394,473.54	16,676,188.67	316,718,284.87

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,307,946.28	332,370.16	24,349.84			1,664,666.28
在产品	1,758,615.79	937,899.75	28,199.51	594,624.25		2,130,090.80
库存商品	13,609,626.60	1,043,367.66	75,461.84	5,556,711.33		9,171,744.77
合计	16,676,188.67	2,313,637.57	128,011.19	6,151,335.58		12,966,501.85

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 7、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
股权投资						
合计						--

其他说明：

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
期末留抵增值税	33,040,655.93	23,286,699.67
预缴企业所得税	1,813,945.40	1,401,937.86
合计	34,854,601.33	24,688,637.53

其他说明：

无

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
力合汽车投资有限公司	89,417,609.87	89,417,609.87
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳新顿科技有限公司	2,375,000.00	2,375,000.00
合计	96,792,609.87	96,792,609.87

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
力合汽车投资有限公司		68,511,374.87			非交易性权益投资	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司					非交易性权益投资	
深圳新顿科技有限公司					非交易性权益投资	

其他说明：

无

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,396,738,724.94	1,334,457,282.33
合计	1,396,738,724.94	1,334,457,282.33

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	740,194,112.70	1,300,324,387.73	56,456,286.80	7,922,580.87	2,104,897,368.10
2.本期增加金额	82,126,971.80	55,992,958.38	2,846,507.50	865,689.99	141,832,127.67
(1) 购置		21,218,384.55	1,499,103.86	863,884.09	23,581,372.50
(2) 在建工程转入	76,804,288.61	26,386,339.57			103,190,628.18
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响	5,322,683.19	8,388,234.26	1,347,403.64	1,805.90	15,060,126.99
3.本期减少金额		2,014,988.17	13,666.14		2,028,654.31
(1) 处置或报废		2,014,988.17	13,666.14		2,028,654.31
4.期末余额	822,321,084.50	1,354,302,357.94	59,289,128.16	8,788,270.86	2,244,700,841.46
二、累计折旧					
1.期初余额	47,671,160.01	674,312,908.89	41,823,806.83	5,030,137.88	768,838,013.61
2.本期增加金额	13,289,684.45	57,683,248.60	7,229,116.93	346,157.71	78,548,207.69
(1) 计提	13,065,698.11	51,691,144.02	6,049,606.29	340,443.73	71,146,892.15
(2) 汇率变动影响	223,986.34	5,992,104.58	1,179,510.64	5,713.98	7,401,315.54
3.本期减少金额		1,015,333.42	10,843.52		1,026,176.94
(1) 处置或报废		1,015,333.42	10,843.52		1,026,176.94
4.期末余额	60,960,844.46	730,980,824.07	49,042,080.24	5,376,295.59	846,360,044.36
三、减值准备					
1.期初余额		1,550,550.07	51,522.09		1,602,072.16

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		1,550,550.07	51,522.09		1,602,072.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	761,360,240.04	621,770,983.80	10,195,525.83	3,411,975.27	1,396,738,724.94
2.期初账面价值	692,522,952.69	624,460,928.77	14,580,957.88	2,892,442.99	1,334,457,282.33

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

**(6) 固定资产清理**

不适用

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	352,240,368.87	375,554,202.17
合计	352,240,368.87	375,554,202.17

**(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
自制、技改及待 验设备	128,876,567.02	55,976.43	128,820,590.59	120,438,406.33	1,496,795.68	118,941,610.65
车间改造工程	11,811,788.68		11,811,788.68	11,895,596.64		11,895,596.64
基建工程	200,810,477.09		200,810,477.09	235,524,667.44		235,524,667.44
宿舍楼				400,699.89		400,699.89
信息化软件	10,797,512.51		10,797,512.51	8,791,627.55		8,791,627.55
合计	352,296,345.30	55,976.43	352,240,368.87	377,050,997.85	1,496,795.68	375,554,202.17

## (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
自制、技 改及待 验设备	270,048, 900.00	120,438, 406.33	37,014,7 86.58	26,386,3 39.57	2,190,28 6.32	128,876, 567.02	58.31%	未完工				募集资 金及自 有资金
车间改 造工程	19,585,0 00.00	11,895,5 96.64	3,001,10 1.57		3,084,90 9.53	11,811,7 88.68	76.06%	未完工				募集资 金及自 有资金
基建工 程	418,195, 000.00	235,524, 667.44	42,090,0 98.26	76,804,2 88.61		200,810, 477.09	66.38%	未完工	1,998,27 5.00	1,908,14 1.14	4.53%	募集资 金、自有 资金及 金融机 构贷款
宿舍楼	401,000. 00	400,699. 89			400,699. 89		99.93%	未完工				自有资 金
信息化 软件	21,690,0 00.00	8,791,62 7.55	3,001,85 6.28		995,971. 32	10,797,5 12.51	54.37%	未完工				募集资 金及自 有资金
合计	729,919, 900.00	377,050, 997.85	85,107,8 42.69	103,190, 628.18	6,671,86 7.06	352,296, 345.30	--	--	1,998,27 5.00	1,908,14 1.14	2.24%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## (4) 工程物资

不适用

## 12、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	客户资源	ERP 及其他办公软件	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	113,404,126.44	41,831,405.81		8,049,964.99	47,338,407.62	764,643.12	211,388,547.98
2.本期增加金额	2,068,216.00	6,138,861.02		149,865.00	9,608,861.67	14,235.25	17,980,038.94
(1) 购置	2,068,216.00				9,373,473.16		11,441,689.16
(2) 内部研发		6,106,476.19					6,106,476.19
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响		32,384.83		149,865.00	235,388.51	14,235.25	431,873.59
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	115,472,342.44	47,970,266.83		8,199,829.99	56,947,269.29	778,878.37	229,368,586.92
二、累计摊销							
1.期初余额	9,644,689.24	4,419,916.99		5,903,305.06	20,089,431.39	136,543.43	40,193,886.11
2.本期增加金额	1,321,786.43	2,517,164.42		929,883.94	2,514,853.86	58,176.18	7,341,864.83
(1) 计提	1,321,786.43	2,510,417.58		819,983.00	2,314,206.62	55,634.17	7,022,027.80

(2) 汇率变动影响		6,746.84		109,900.94	200,647.24	2,542.01	319,837.03
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	10,966,475.67	6,937,081.41		6,833,189.00	22,604,285.25	194,719.61	47,535,750.94
三、减值准备							
1.期初余额					5,096.53		5,096.53
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					5,096.53		5,096.53
四、账面价值							
1.期末账面价值	104,505,866.77	41,033,185.42		1,366,640.99	34,337,887.51	584,158.76	181,827,739.45
2.期初账面价值	103,759,437.20	37,411,488.82		2,146,659.93	27,243,879.70	628,099.69	171,189,565.34

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 21.74%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 13、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		
一种无刷电机连接器的密封方法	6,106,476.19				6,106,476.19			
一种新能源电池隔板外观检测方法		2,159,275.18						2,159,275.18
一种连接器的密封方法		1,621,296.14						1,621,296.14
一种模压成型方法		1,627,978.84						1,627,978.84
一种新能源电池隔板互嵌式包装方法		1,430,230.38						1,430,230.38
合计	6,106,476.19	6,838,780.54			6,106,476.19			6,838,780.54

其他说明

## 14、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	汇率变动影响	处置		
瑞西（香港）有限公司	19,772,631.27					19,772,631.27
SMK Systeme Metall Kunststoff GmbH & Co.KG	73,513,059.35		1,368,581.68			74,881,641.03
河源市可顺绝缘材料有限公司	10,227,069.98					10,227,069.98
合计	103,512,760.60		1,368,581.68			104,881,342.28

### (2) 商誉减值准备

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

项					
瑞西（香港）有限公司	19,772,631.27				19,772,631.27
合计	19,772,631.27				19,772,631.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
	经营性长期资产	9,626,586.40	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
74,881,641.03	经营性长期资产	154,878,260.08	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
10,227,069.98	经营性长期资产	8,508,848.40	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

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

无

## 15、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
车间改造工程	12,918,148.97	2,805,163.64	2,446,819.71		13,276,492.90
变压器改造	198,201.00		59,460.30		138,740.70
产品认证费	321,663.40	76,956.00	156,202.91		242,416.49
装修费	2,397,077.92	2,402,628.53	440,355.23		4,359,351.22
设备租赁费	920,479.22	12,998.00	154,529.48		778,947.74
合计	16,755,570.51	5,297,746.17	3,257,367.63		18,795,949.05

其他说明

无

## 16、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				
内部交易未实现利润	7,467,941.98	1,120,191.30	13,328,784.03	1,999,317.60
可抵扣亏损				
存货跌价准备	5,108,855.46	766,328.32	9,800,096.30	1,470,014.45
递延收益	35,454,484.98	7,054,787.41	20,628,224.40	4,594,033.57
非同一控制下企业合并 资产评估减值	2,502,018.27	326,200.46	3,917,264.98	510,713.46
税务认定折旧年限大于 账面计提折旧年限	3,926,994.12	621,442.91	2,913,287.96	461,027.83
长期资产减值准备	1,334,487.52	200,173.13	2,775,306.77	416,296.02
持有待售减值准备			2,159,865.34	323,979.80
合计	55,794,782.33	10,089,123.53	55,522,829.78	9,775,382.73

## (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
非同一控制企业合并资 产评估增值	9,435,241.16	1,240,312.70	11,196,189.35	1,470,629.44
合计	9,435,241.16	1,240,312.70	11,196,189.35	1,470,629.44

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (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	19,198,791.03	26,804,592.60
可抵扣亏损	41,639,549.29	16,089,414.24
合计	60,838,340.32	42,894,006.84

## (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 年度		988.02	
2021 年度	1,107,028.35	1,107,028.35	
2022 年度	1,814,047.19	1,814,047.19	
2023 年度	7,181,572.22	7,376,660.28	
2024 年度	5,790,690.40	5,790,690.40	
2025 年度	25,746,211.13		
合计	41,639,549.29	16,089,414.24	--

其他说明：

无

## 17、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
资产购建款	34,109,512.7 0		34,109,512.7 0	33,187,479.9 8		33,187,479.9 8
合计	34,109,512.7 0		34,109,512.7 0	33,187,479.9 8		33,187,479.9 8

其他说明：

无

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,868,798.40	50,353,842.27
保证借款	175,597,690.00	211,909,647.81
信用借款	323,500,827.80	274,630,345.00
合计	544,967,316.20	536,893,835.08

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	176,812,406.57	239,674,579.46
1 至 2 年	7,198,430.28	3,830,699.40
2 至 3 年	764,371.03	572,473.15
3 至 4 年	361,397.04	350,741.93
4 至 5 年	278,824.05	83,011.37
5 年以上	152,443.25	82,690.06
合计	185,567,872.22	244,594,195.37

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	735,813.87	1,450,214.86
1 至 2 年	111,583.50	40,803.84
2-3 年	17,004.51	
合计	864,401.88	1,491,018.70

## 21、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	63,652,061.01	242,166,297.31	266,208,058.26	39,610,300.06



二、离职后福利-设定提存计划		11,256,944.78	11,256,944.78	
三、辞退福利		1,218,999.87	1,218,999.87	
合计	63,652,061.01	254,642,241.96	278,684,002.91	39,610,300.06

**(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	63,652,061.01	216,808,946.57	240,850,707.52	39,610,300.06
2、职工福利费		5,890,213.34	5,890,213.34	
3、社会保险费		13,417,124.40	13,417,124.40	
其中：医疗保险费		13,006,216.15	13,006,216.15	
工伤保险费		109,034.47	109,034.47	
生育保险费		301,873.78	301,873.78	
4、住房公积金		6,028,189.00	6,028,189.00	
5、工会经费和职工教育经费		21,824.00	21,824.00	
合计	63,652,061.01	242,166,297.31	266,208,058.26	39,610,300.06

**(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		9,923,641.30	9,923,641.30	
2、失业保险费		1,333,303.48	1,333,303.48	
合计		11,256,944.78	11,256,944.78	

其他说明：

无

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,081,515.63	11,363,216.47
企业所得税	3,469,034.74	3,474,989.46
个人所得税	5,268,004.16	5,238,941.30

城市维护建设税	232,146.91	352,479.90
教育费附加及地方教育费附加	179,612.92	256,926.20
其他	860,680.69	713,948.13
合计	16,090,995.05	21,400,501.46

其他说明：

无

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,384,303.42	3,721,029.87
应付股利		
其他应付款	14,880,796.47	57,485,915.52
合计	19,265,099.89	61,206,945.39

### (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	1,275,649.59	1,191,302.25
短期借款应付利息	820,805.39	1,489,237.98
可转债应付利息	2,287,848.44	1,040,489.64
合计	4,384,303.42	3,721,029.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回收义务		22,808,912.95
顾问咨询费	3,994,135.04	7,818,730.18
往来款	897,181.85	4,401,290.94
运费、差旅费	2,394,661.82	2,561,931.32
房租、水电及物业管理费	3,539,190.13	4,456,521.17

押金、保证金	20,000.00	7,555,800.00
投资款	2,150,592.12	4,722,106.63
其他	1,885,035.51	3,160,622.33
合计	14,880,796.47	57,485,915.52

## 24、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	104,966,208.58	105,478,325.98
合计	104,966,208.58	105,478,325.98

其他说明：

无

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期银行承兑汇票	10,063,797.71	10,124,872.81
合计	10,063,797.71	10,124,872.81

其他说明：

无

## 26、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	266,814,176.92	241,643,967.90
保证借款	203,005,500.00	189,135,100.00
合计	469,819,676.92	430,779,067.90

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款的利率区间为1.47%-5.39%，保证借款的利率区间为2.00%-2.15%。

## 27、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	342,828,630.63	333,472,567.66
合计	342,828,630.63	333,472,567.66

## (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	本期转股	期末余额
凯中转债	416,000,000.00	2018/7/30	6年	416,000,000.00	333,472,567.66			9,442,958.92		86,895.95	342,828,630.63
合计	--	--	--	416,000,000.00	333,472,567.66			9,442,958.92		86,895.95	342,828,630.63

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2018年8月3日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止。可转换公司债券的初始转股价格为人民币13.25元/股。

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,699,866.06	12,695,000.74
合计	11,699,866.06	12,695,000.74

## (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
融资租赁款项	11,699,866.06	12,695,000.74

其他说明：

无

## 29、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	20,628,224.40	16,539,917.00	1,713,656.42	35,454,484.98	政府补助
合计	20,628,224.40	16,539,917.00	1,713,656.42	35,454,484.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年度深圳市技术改造投资补贴项目	6,118,298.92			385,551.57			5,732,747.35	与资产相关
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资助	5,150,183.09			325,274.76			4,824,908.33	与资产相关
湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金	4,483,114.30			119,805.72			4,363,308.58	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目	2,649,259.75			193,236.63			2,456,023.12	与资产相关
深圳市企业技术中心建设资助资金项目	1,760,858.37			175,249.98			1,585,608.39	与资产相关
高频变压器用超薄耐热	466,509.97			31,090.02			435,419.95	与资产相关

柔性三层绝缘线研发资金								
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零部件生产线智能化升级改造项目		2,324,278.00		91,148.16			2,233,129.84	与资产相关
深圳市坪山区循环经济与节能减排专项资助		3,358,246.00		122,118.04			3,236,127.96	与资产相关
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零部件智能装备提升项目		3,000,000.00		127,659.56			2,872,340.44	与资产相关
深圳市技术改造投资项目-汽车轻量化及汽车电控、电池零部件扩产项目补助		4,580,000.00		44,466.02			4,535,533.98	与资产相关
深圳市直流电机换向器自动化生产线技术升级改造项目补助		170,000.00		1,619.05			168,380.95	与资产相关
坪山区 2019 年度鼓励企业实施技术改造专项资助		2,807,393.00		93,579.77			2,713,813.23	与资产相关
换向器和集电环生产线技术改造建		300,000.00		2,857.14			297,142.86	与资产相关

设项目补助								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

### 30、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	289,372,016.00				8,275.00	8,275.00	289,380,291.00

其他说明：

(1) 凯中转债2020年转股数量为8,275股。

### 31、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

不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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
凯中转债权 益成分	4,158,736	97,644,441.8 1			1,078	25,310.75	4,157,658	97,619,131.0 6
合计	4,158,736	97,644,441.8 1			1,078	25,310.75	4,157,658	97,619,131.0 6

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：

本期减少1,078张系本期凯中转债转股所致

### 32、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）	354,213,072.75	103,931.70	-	354,317,004.45
其他资本公积	27,775,407.93			27,775,407.93

合计	381,988,480.68	103,931.70	-	382,092,412.38
----	----------------	------------	---	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加系凯中转债2020年转股所致。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	22,808,912.95		158,990.76	22,649,922.19
合计	22,808,912.95		158,990.76	22,649,922.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期减少系根据期末回购价格及结存股数对期末库存股进行调整。限制性股票发行后，公司进行三次利润分配：①《2017年度利润分配的预案》，以公司总股本291,432,487股为基数，向全体股东每10股派1.578410元人民币现金，合计派发现金股利46,000,000元；不送红股，不以资本公积转增股本。②《2018年度利润分配的预案》，以公司总股本291,320,198股为基数，向全体股东每10股派2.574486元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。③《2019年度利润分配的预案》，以公司总股本289,380,060股为基数，向全体股东每10股派0.691132元人民币现金（含税），合计派发现金股利20,000,000元。根据上述分配方案影响回购价格，根据期末回购价格及结存股数对期末库存股进行调整。

### 34、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	68,511,374.87						68,511,374.87
其他权益工具投资公允价值变动	68,511,374.87						68,511,374.87
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,686,534.11	3,056,026.99				3,056,026.99	7,742,561.10
外币财务报表折算差额	4,686,534.11	3,056,026.99				3,056,026.99	7,742,561.10
其他综合收益合计	73,197,908.98	3,056,026.99				3,056,026.99	76,253,935.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



### 35、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	68,728,310.60			68,728,310.60
合计	68,728,310.60			68,728,310.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、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	481,889,898.23	497,043,714.58
调整后期初未分配利润	481,889,898.23	497,043,714.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,301,936.27	25,183,405.18
减：应付普通股股利	19,998,894.64	74,999,479.62
期末未分配利润	480,192,939.86	447,227,640.14

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。

### 37、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	720,933,974.80	571,743,647.63	928,326,046.15	727,419,923.60
其他业务	34,952,882.52	32,932,577.03	46,185,477.09	43,656,647.35
合计	755,886,857.32	604,676,224.66	974,511,523.24	771,076,570.95

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

**38、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	3,421,370.27	1,968,464.58
教育费附加	2,465,963.25	1,428,811.31
资源税		
房产税	365,260.82	385,641.30
土地使用税	195,436.88	147,563.51
车船使用税	8,358.82	7,372.64
印花税	361,513.31	433,185.65
其他	217,394.92	29,607.07
合计	7,035,298.27	4,400,646.06

其他说明：

无

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保	14,123,390.47	15,709,397.44
报关、运输、保险及仓储费	14,412,499.29	13,672,225.69
业务招待、差旅及展览费	1,350,511.51	2,440,085.89
办公、房租、水电费	1,295,939.69	1,515,662.09
电话、汽车及日常维护费	188,624.42	190,971.84
其他	246,952.36	436,025.62
合计	31,617,917.74	33,964,368.57

其他说明：

无

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资、福利费及社保	21,137,704.86	27,359,544.54
折旧、摊销及装修费	14,167,980.39	13,229,599.33
房租、水电及物业管理费	3,356,734.09	5,507,128.24
招聘、培训及顾问费	9,599,981.47	8,490,647.00
汽车、维修费	791,266.62	2,354,892.31
办公、通讯及邮费	1,975,801.58	1,680,540.87
业务招待及差旅费	81,804.12	802,388.05
检测及日常维护费	281,113.90	586,307.15
其他	1,347,838.01	2,706,364.00
股份支付	-	2,345,803.40
合计	52,740,225.04	65,063,214.89

其他说明：

无

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社保	16,288,214.37	21,350,311.10
折旧、摊销及装修费	10,151,275.26	9,308,947.97
配件工装费	2,617,784.23	5,712,335.36
物料消耗	5,058,387.33	6,348,752.36
样件模费用	2,492,810.30	2,609,310.01
房租、水电及物业管理费	898,653.45	1,191,178.43
设备租赁及维修费	598,725.07	1,395,274.18
业务招待及差旅费	226,071.02	1,105,035.98
检测及日常维护费	94,556.57	143,200.27
办公、通讯及邮费	67,839.22	231,139.65
其他	92,809.05	187,100.73
合计	38,587,125.87	49,582,586.04

其他说明：

无

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,180,825.59	28,257,980.49
减：利息收入	266,119.97	347,193.04
票据贴现支出	689,400.33	
汇兑损益	-3,198,004.18	-1,043,857.59
手续费及其他	979,810.80	696,312.85
合计	27,385,912.57	27,563,242.71

其他说明：

无

### 43、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
2019 年度对外投资合作资助事项及地方配套补助	12,967,669.38	
深圳市坪山区企业研发投入奖励	3,119,081.00	
2020 年深圳市重点工业企业扩产增效扶持	2,859,000.00	
2018 年度和谐劳动关系企业奖励	1,000,000.00	
稳岗补贴	714,341.82	
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年度深圳市技术改造投资补贴项目	413,661.51	385,551.60
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资助	325,274.76	153,846.17
深圳市坪山区品牌质量创优专项资助	300,000.00	
2019 年高新技术企业认定奖励	300,000.00	
深圳市企业技术中心建设资助资金项目	175,249.98	175,249.98
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目	165,126.69	193,236.59
个税手续费返还	151,950.92	
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零组件智能装备提升项目	127,659.56	
深圳市坪山区循环经济与节能减排专项资助	122,118.04	
湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金	119,805.72	117,870.84

宝安区规模以上国高企业研发投入补贴	97,200.00	
坪山区 2019 年度鼓励企业实施技术改造专项资助	93,579.77	
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零组件生产线智能化升级改造项目	91,148.16	
深圳市技术改造投资项目-汽车轻量化及汽车电控、电池零组件扩产项目补助	44,466.02	
高频变压器用超薄耐热柔性三层绝缘线研发资金	31,090.02	28,054.80
2019 年度环境保护标准化管理先进单位奖励	10,000.00	
2019 年度科技创新专项资金	4,000.00	
换向器和集电环生产线技术改造建设项目补助	2,857.14	
深圳市直流电机换向器自动化生产线技术升级改造项目补助	1,619.05	
增值税手续费返还	100.61	
2019 年度深圳高新区政府投融资园区产业用房租金减免	695,400.00	
污水费返还	18,377.10	
2019 年知识产权奖励	13,000.00	
2018 年深圳市专利申请资助	6,000.00	
2019 年度安全生产工作先进单位奖励	2,000.00	
政府电费补助	482,341.92	3,264,976.68
2018 年国际产能合作资助项目补助		1,786,823.00
2019 年度省级以上两化融合项目		200,000.00
产业升级项目资助		114,285.72
管委会奖励资金		92,000.00
经信委陈微波工信发展专项经费		70,000.00
房屋补贴		34,560.86
高技能公共实训管理服务中心岗前补贴		21,400.00
安全生产奖补金		7,000.00
企业研发资助		2,228.07

**44、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		-685,112.80
理财产品投资收益	95,780.82	604,109.61
合计	95,780.82	-81,003.19

其他说明：

无

**45、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	281,678.92	266,292.84
应收账款坏账损失	4,420,568.74	1,188,163.62
合计	4,702,247.66	1,454,456.46

其他说明：

无

**46、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,293,632.05	-1,526,651.85
合计	-2,293,632.05	-1,526,651.85

其他说明：

无

**47、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
非流动资产处置收益		25,862.07

**48、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
其他	9,010.54		9,010.54
合计	9,010.54		9,010.54

其他说明：

无

**49、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		500,000.00	
非流动资产报废损失	922,746.72	75,080.77	922,746.72
其他	9,631.62		9,631.62
合计	932,378.34	575,080.77	932,378.34

其他说明：

无

**50、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	2,124,271.86	3,063,515.90
递延所得税费用	-546,907.16	558,639.97
合计	1,577,364.70	3,622,155.87

**(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	19,879,300.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,981,895.15
子公司适用不同税率的影响	534,677.76

调整以前期间所得税的影响	-471,696.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,139.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48,772.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,909,378.81
加计扣除的技术开发费用	-4,353,258.18
所得税费用	1,577,364.70

其他说明

无

## 51、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”“34、其他综合收益”之说明。

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	239,894.95	347,193.04
政府补助	38,611,713.43	8,077,411.86
合计	38,851,608.38	8,424,604.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	9,287,621.72	5,435,090.89
付现研发费用	14,647,636.24	17,488,236.08
付现销售费用	12,494,527.27	12,940,846.14
付现财务费用	14,952,637.54	19,033,708.89
往来款、备用金及押金等	2,001,604.95	2,933,690.72
合计	53,384,027.72	57,831,572.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金	140,000,000.00	90,000,000.00
投资收益	95,780.82	604,109.61
合计	140,095,780.82	90,604,109.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金	140,000,000.00	90,000,000.00
合计	140,000,000.00	90,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用受限的保函保证金	6,999,195.96	3,207,161.77
合计	6,999,195.96	3,207,161.77

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限售股回购	22,490,200.52	16,306,703.94
合计	22,490,200.52	16,306,703.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 53、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	18,301,936.27	25,183,405.18
加：资产减值准备	-2,408,615.61	72,195.39
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	70,332,570.63	66,214,276.09
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,022,027.80	5,632,899.69
长期待摊费用摊销	3,257,367.63	3,445,541.33
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）		25,862.07
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,348,042.24	27,563,242.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,780.82	81,003.19
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-313,740.80	254,535.63
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-230,316.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,495,567.70	11,450,576.47
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	13,252,152.67	-15,966,961.73
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	37,265,984.91	-17,476,671.07
其他	3,708,730.59	2,345,803.39
经营活动产生的现金流量净额	137,944,791.07	108,825,708.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	203,406,651.77	288,462,379.71
减：现金的期初余额	221,275,976.57	263,696,570.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,869,324.80	24,765,808.84

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,600,484.73
其中：	--
收购河源可顺	2,600,484.73
取得子公司支付的现金净额	2,600,484.73

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,300,000.00
其中：	--
出售所持参股公司的股份	6,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	6,300,000.00

其他说明：

无

#### (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	203,406,651.77	221,275,976.57
其中：库存现金	3,864,192.29	3,108,155.80
可随时用于支付的银行存款	199,489,572.48	217,976,438.61
可随时用于支付的其他货币资金	52,887.00	191,382.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	203,406,651.77	221,275,976.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

#### 54、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

#### 55、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	5,554,183.40	保证金
应收账款	34,536,256.63	应收账款保理
应收款项融资	21,396,339.48	已背书或贴现未到期银行承兑汇票

固定资产及无形资产	377,360,294.62	抵押借款
合计	438,847,074.13	--

其他说明：

无

## 56、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	--	--	132,697,373.22
其中：美元	8,369,423.58	7.07950	59,251,334.23
欧元	7,271,744.86	7.96100	57,890,360.89
港币	11,601,376.86	0.91344	10,597,161.68
日元	74,477,750.00	0.065808	4,901,231.78
台币	238,388.00	0.24030	57,284.64
应收账款	--	--	143,770,742.97
其中：美元	6,212,389.53	7.07950	43,980,611.68
欧元	11,035,101.83	7.96100	87,850,445.77
港币	12,802,288.47	0.91344	11,694,122.37
日元	3,731,509.10	0.065808	245,563.15
长期借款	--	--	345,239,948.93
其中：美元			
欧元	43,366,404.83	7.96100	345,239,948.93
港币			
其他应收款			7,866,509.73
其中：美元	2,799.37	7.07950	19,818.14
欧元	972,166.49	7.96100	7,739,417.43
港币	59,103.00	0.91344	53,987.04
日元	800,705.99	0.065808	52,692.86
台币	2,472.99	0.24030	594.26
应付账款			64,867,037.70
其中：美元	1,863,677.85	7.07950	13,193,907.40
欧元	2,512,350.54	7.96100	20,000,822.66
港币	7,324,442.53	0.91344	6,690,438.79

日元	379,430,000.00	0.065808	24,969,529.44
台币	51,350.02	0.24030	12,339.41
其他应付款			6,845,520.39
其中：美元	666,473.03	7.07950	4,718,295.82
欧元	229,048.00	7.96100	1,823,451.12
港币	326,470.25	0.91344	298,210.98
台币	23,148.03	0.24030	5,562.47
短期借款			56,429,134.87
其中：美元	110,423.74	7.07950	781,744.87
欧元	6,990,000.00	7.96100	55,647,390.00
一年内到期的非流动负债			76,117,715.97
其中：欧元	9,561,325.96	7.96100	76,117,715.97
长期应付款			11,699,866.06
其中：欧元	1,469,647.79	7.96100	11,699,866.06

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

合并范围内凯中发展、凯中沃特、凯中赫尔曼、凯中德国、凯中地产、SMK Systeme、SMK Verwaltungs的记账本位币为欧元，凯中日本的记账本位币为日元，期末报表折算方法为：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。外币财务报表折算产生的差额在合并报表“其他综合收益”科目列示。

## 57、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
深圳市坪山区企业研发投入奖励	3,119,081.00	其他收益	3,119,081.00
2020 年深圳市重点工业企业扩产增效扶持	2,859,000.00	其他收益	2,859,000.00
2018 年度和谐劳动关系企业奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

稳岗补贴	714,341.82	其他收益	714,341.82
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年度深圳市技术改造投资补贴项目	7,060,000.00	递延收益	413,661.51
坪山区鼓励企业实施技术改造专项资助	6,000,000.00	递延收益	325,274.76
2019 年高新技术企业认定奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市坪山区品牌质量创优专项资助	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市企业技术中心建设资助资金项目	3,000,000.00	递延收益	175,249.98
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目	3,390,000.00	递延收益	165,126.69
个税手续费返还	151,950.92	其他收益	151,950.92
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零组件智能装备提升项目	3,000,000.00	递延收益	127,659.56
深圳市坪山区循环经济与节能减排专项资助	3,358,246.00	递延收益	122,118.04
湖南省创新创业园区发展“135”工程专项资金	5,119,679.00	递延收益	119,805.72
宝安区规模以上国高企业研发投入补贴	97,200.00	其他收益	97,200.00
坪山区 2019 年度鼓励企业实施技术改造专项资助	2,807,393.00	递延收益	93,579.77
鼓励企业实施技术改造专项资助-汽车电机精密零组件生产线智能化升级改造项目	2,324,278.00	递延收益	91,148.16
深圳市技术改造投资项目-汽车轻量化及汽车电控、电池零组件扩产项目补助	4,580,000.00	递延收益	44,466.02
高频变压器用超薄耐热柔性三层绝缘线研发资金	550,000.00	递延收益	31,090.02
2019 年度环境保护标准化管理先进单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度科技创新专项资金	4,000.00	其他收益	4,000.00

换向器和集电环生产线技术改造建设项目补助	300,000.00	递延收益	2,857.14
深圳市直流电机换向器自动化生产线技术升级改造项目补助	170,000.00	递延收益	1,619.05
增值税手续费返还	100.61	其他收益	100.61
疫情补贴	2,273,276.51	管理费用	2,273,276.51
2018 年深圳市专利申请资助	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年度安全生产工作先进单位奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
2019 年度对外投资合作资助事项及地方配套补助	12,967,669.38	其他收益	12,967,669.38
2019 年知识产权奖励	13,000.00	其他收益	13,000.00
污水费返还	18,377.10	其他收益	18,377.10
政府电费补助	482,341.92	其他收益	482,341.92
2019 年度深圳高新区政府投融资园区产业用房租金减免	695,400.00	其他收益	695,400.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、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	
凯中香港	香港	香港	贸易	100.00%		设立
和东新材料	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
凯中泽华	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
长沙凯中	浏阳	浏阳	制造业	100.00%		设立
凯南整流子	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
凯中沃特	罗伊特林根	罗伊特林根	制造业		100.00%	设立
凯中赫尔曼	罗伊特林根	罗伊特林根	租赁和商务服务业		100.00%	设立



凯中日本	名古屋	名古屋	贸易		100.00%	设立
河源凯中	河源	河源	制造业		100.00%	设立
凯中德国	菲尔德施塔特	菲尔德施塔特	投资		100.00%	设立
凯中发展	法兰克福	法兰克福	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
凯众置业	深圳	深圳	租赁和商务服务业		100.00%	同一控制下企业合并
惠州丰华	惠州	惠州	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
香港瑞西	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
东莞瑞西	东莞	东莞	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
SMK Systeme	菲尔德施塔特	菲尔德施塔特	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
SMK Verwaltungs	菲尔德施塔特	菲尔德施塔特	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
凯中地产	菲尔德施塔特	菲尔德施塔特	租赁和商务服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
惠州凯中	惠州	惠州	制造业		100.00%	设立
河源可顺	河源	河源	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金、银行借款。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

## (一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	208,960,835.17			208,960,835.17
应收款项融资			35,393,459.43	35,393,459.43
应收账款	327,837,070.38			327,837,070.38
其他应收款	16,625,983.77			16,625,983.77
其他权益工具投资			96,792,609.87	96,792,609.87
合计	553,423,889.32		132,186,069.30	685,609,958.62

(续上表)

金融资产项目	期初余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	233,829,355.93			233,829,355.93
应收款项融资			37,375,190.59	37,375,190.59
应收账款	439,529,191.70			439,529,191.70
其他应收款	22,973,558.40			22,973,558.40
其他权益工具投资			96,792,609.87	96,792,609.87
合计	696,332,106.03		134,167,800.46	830,499,906.49

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		544,967,316.20	544,967,316.20
应付账款		185,567,872.22	185,567,872.22
应付利息		4,384,303.42	4,384,303.42
其他应付款		14,880,796.47	14,880,796.47
一年内到期的非流动负债		104,966,208.58	104,966,208.58
其他流动负债		10,063,797.71	10,063,797.71
长期借款		469,819,676.92	469,819,676.92
应付债券		342,828,630.63	342,828,630.63
长期应付款		11,699,866.06	11,699,866.06

合计		1,689,178,468.21	1,689,178,468.21
----	--	------------------	------------------

(续上表)

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		536,893,835.08	536,893,835.08
应付账款		244,594,195.37	244,594,195.37
应付利息		3,721,029.87	3,721,029.87
其他应付款		57,485,915.52	57,485,915.52
一年内到期的非流动负债		105,478,325.98	105,478,325.98
其他流动负债		10,124,872.81	10,124,872.81
长期借款		430,779,067.90	430,779,067.90
应付债券		333,472,567.66	333,472,567.66
长期应付款		12,695,000.74	12,695,000.74
合计		1,735,244,810.93	1,735,244,810.93

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。同时基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2020年6月30日止，本公司应收账款前5名占本公司应收账款总额的43.91%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

## (三) 流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

## (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债

使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

## (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的部分经营位于境外市场，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、日元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。

截至2020年6月30日止，外币金融工具折算成人民币的金额列示详见七、56外币货币性项目之说明。

## 十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让				

的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资		35,393,459.43		35,393,459.43
其他权益工具投资		96,792,609.87		96,792,609.87
持续以公允价值计量的资产总额		132,186,069.30		132,186,069.30
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**十一、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是吴瑛、张浩宇。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”。

**3、关联交易情况**

**(1) 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
张浩宇	254,752,000.00	2018年09月12日	2025年09月21日	否
吴瑛	254,752,000.00	2018年09月12日	2025年09月21日	否
张浩宇	600,000,000.00	2019年10月18日	2031年11月12日	否
吴瑛	600,000,000.00	2019年10月18日	2031年11月12日	否

## 关联担保情况说明

(1) 2018年9月14日，张浩宇与中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行签订了编号为0400000018-2018年（新沙保证）字00285-1号的《保证合同》，为编号为0400000018-2018年（新沙）字00285号的《并购借款合同》的主债权提供连带责任保证。担保金额32,000,000.00欧元，以2020年6月30日期末汇率7.9610折算为人民币254,752,000.00元。

(2) 2018年9月14日，吴瑛与中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行签订了编号为0400000018-2018年（新沙保证）字00285-2号的《保证合同》，为编号为0400000018-2018年（新沙）字00285号的《并购借款合同》的主债权提供连带责任保证。担保金额32,000,000.00欧元，以2020年6月30日期末汇率7.9610折算为人民币254,752,000.00元。

(3) 2019年10月18日，张浩宇与中国农业银行股份有限公司龙川县支行签订了编号为44100120190118327《保证合同》，为编号为44010420190000904《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》的主债权提供连带责任保证。

(4) 2019年10月18日，吴瑛与中国农业银行股份有限公司龙川县支行签订了编号为44100120190118328《保证合同》，为编号为44010420190000904《中国农业银行股份有限公司固定资产借款合同》的主债权提供连带责任保证。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 十二、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	2,304,214.00
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	无
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	无

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	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,818,940.70
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

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十三、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

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无



## 十四、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

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2020年8月11日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，拟将全资子公司惠州丰华100%股权出售给深圳市龙城振业实业有限公司，本次转让价格为13,000万元人民币。

## 十五、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

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

#### (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

不适用

### 8、其他

无

## 十六、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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	283,329,117.59	100.00%	7,044,503.31	2.49%	276,284,614.28	367,586,340.04	100.00%	10,164,509.93	2.77%	357,421,830.11
其中：										
账龄分析法组合	140,347,676.51	49.54%	7,044,503.31	5.02%	133,303,173.20	203,028,601.06	55.23%	10,164,509.93	5.01%	192,864,091.13
对受母公司控制的关联方单位的应收账款	142,981,441.08	50.46%			142,981,441.08	164,557,738.98	44.77%			164,557,738.98
合计	283,329,117.59	100.00%	7,044,503.31	2.49%	276,284,614.28	367,586,340.04	100.00%	10,164,509.93	2.77%	357,421,830.11

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
合计			--	--

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
账龄分析法组合	140,347,676.51	7,044,503.31	5.02%
对受母公司控制的关联方单位的应收账款	142,981,441.08		
合计	283,329,117.59	7,044,503.31	--

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）	282,948,525.89
1 至 2 年	333,103.29
2 至 3 年	
3 年以上	47,488.41
3 至 4 年	45,854.40
4 至 5 年	1,634.01
5 年以上	
合计	283,329,117.59

## （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	
坏账准备	10,164,509.93	-3,118,486.62		1,520.00		7,044,503.31
合计	10,164,509.93	-3,118,486.62		1,520.00		7,044,503.31

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
合计		--

## （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	1,520.00

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
合计	--		--	--	--

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	126,670,085.04	44.71%	
第二名	35,254,628.95	12.44%	1,762,731.45
第三名	19,318,119.76	6.82%	965,905.99
第四名	16,373,529.84	5.78%	818,676.49
第五名	11,543,584.17	4.07%	
合计	209,159,947.76	73.82%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	631,940,665.43	598,739,560.11
合计	631,940,665.43	598,739,560.11

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来	625,173,523.49	587,142,639.81
员工借款	306,588.17	4,868,957.80

押金、保证金	5,037,089.22	5,005,889.22
其他	2,011,451.42	2,536,068.62
合计	632,528,652.30	599,553,555.45

## 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	813,995.34			813,995.34
本期计提	-226,008.47			-226,008.47
2020 年 6 月 30 日余额	587,986.87			587,986.87

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）	544,899,352.02
1 至 2 年	87,488,299.28
2 至 3 年	141,001.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	632,528,652.30

。

## 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	813,995.34	-226,008.47				587,986.87
合计	813,995.34	-226,008.47				587,986.87

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
合计		--

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

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
第一名	内部单位往来	269,723,683.09	1 年以内、1 至 2 年	42.64%	
第二名	内部单位往来	131,962,169.72	1 年以内	20.86%	
第三名	内部单位往来	67,695,870.00	1 年以内、1 至 2 年	10.70%	
第四名	内部单位往来	67,476,249.17	1 年以内	10.67%	
第五名	内部单位往来	36,094,478.83	1 年以内	5.71%	
合计	--	572,952,450.81	--	90.58%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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	450,369,070.40		450,369,070.40	450,369,070.40		450,369,070.40
合计	450,369,070.40		450,369,070.40	450,369,070.40		450,369,070.40

## (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		
凯南整流子	60,000,000.00					60,000,000.00	
泽华整流子	60,000,000.00					60,000,000.00	
和东新材料	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙凯中	100,000,000.00					100,000,000.00	
惠州丰华	39,935,235.13					39,935,235.13	
河源凯中	50,000,000.00					50,000,000.00	
凯众置业	43,600,823.77					43,600,823.77	
凯中电机	4,205,394.00					4,205,394.00	
凯中德国	80,627,617.50					80,627,617.50	
惠州凯中	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	450,369,070.40					450,369,070.40	

## (2) 其他说明

无

## 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	385,631,137.91	312,442,737.27	500,376,046.10	379,920,471.56
其他业务	72,639,190.60	70,886,593.26	57,517,697.12	57,632,113.11



合计	458,270,328.51	383,329,330.53	557,893,743.22	437,552,584.67
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，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
权益法核算的长期股权投资收益		-685,112.80
理财产品投资收益	95,780.82	604,109.61
合计	95,780.82	-81,003.19

## 十七、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	-922,746.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,454,119.17	
委托他人投资或管理资产的损益	95,780.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-950,418.82	
减：所得税影响额	592,882.21	
合计	22,083,852.24	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

### 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	1.33%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-0.01	-0.01

### 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

不适用

### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司2020年半年度报告全文及摘要文本。

注：以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。