



深圳贝仕达克科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-052

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖萍、主管会计工作负责人李海俭及会计机构负责人(会计主管人员)刘官明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第十节 公司债相关情况.....	33
第十一节 财务报告.....	34
第十二节 备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
贝仕达克、公司、本公司	指	深圳贝仕达克技术股份有限公司
广东贝仕	指	广东贝仕达克科技有限公司，系贝仕达克全资子公司
肖氏雨真	指	深圳市肖氏雨真投资有限公司，系贝仕达克全资子公司
阿童木	指	Artmoon Technology Co.,Ltd，中文名称为阿童木科技有限公司，系贝仕达克全资子公司
香港伯仕	指	Bestek Electronics Co.,Ltd，中文名称为伯仕达克电子有限公司，系贝仕达克全资子公司
越南伯仕	指	Bestek Electronics (Vietnam) Co.,Ltd，系贝仕达克全资子公司
股东大会	指	深圳贝仕达克技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳贝仕达克技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳贝仕达克技术股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳贝仕达克技术股份有限公司章程
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
保荐机构、主承销商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	贝仕达克	股票代码	300822
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳贝仕达克技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	贝仕达克		
公司的外文名称（如有）	SHEN ZHEN BESTEK TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BESTEK		
公司的法定代表人	肖萍		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李海俭	方颖娇
联系地址	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区学园路第三工业区 22 栋、23 栋、34 栋、37 栋	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区学园路第三工业区 22 栋、23 栋、34 栋、37 栋
电话	0755-84878561	0755-84878561
传真	0755-84878567	0755-84878567
电子信箱	btkcw01@bestekgroup.cn	btkcw01@bestekgroup.cn

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	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区学园路第三工业区 22 栋、23 栋、34 栋、

37 栋

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019 年 01 月 03 日	深圳市市场监督管理局	9144030055544959XA	9144030055544959XA	9144030055544959XA
报告期末注册	2020 年 03 月 20 日	深圳市市场监督管理局	9144030055544959XA	9144030055544959XA	9144030055544959XA
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 03 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《贝仕达克：关于变更注册资本及公司类型修改<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2020-006）巨潮资讯网				

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）	329,752,265.05	383,735,590.66	-14.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,460,306.98	74,407,178.70	2.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	70,684,709.97	71,298,992.00	-0.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,886,211.89	83,601,499.40	-43.92%
基本每股收益（元/股）	0.8192	0.9301	-11.92%
稀释每股收益（元/股）	0.8192	0.9301	-11.92%
加权平均净资产收益率	15.21%	20.85%	-5.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,238,499,566.20	630,132,886.07	96.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,047,866,378.05	464,257,549.80	125.71%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,362.19	
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）	7,280,731.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,273.34	
减：所得税影响额	1,019,223.00	
合计	5,775,597.01	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务及主要产品

公司主营业务为智能控制器及智能产品的研发、生产和销售。自成立以来，公司主营业务和主要经营模式未发生重大变化。

1. 智能控制器业务

智能控制器是电子产品、设备、装置及系统中的控制单元，控制其完成特定的功能，在终端产品中扮演“神经中枢”及“大脑”的角色。以自动控制理论为基础，智能控制器集成了自动控制技术、微电子技术、传感技术、通讯技术等诸多技术门类，从而实现提高终端产品的智能化水平。

公司智能控制器主要应用于电机控制和锂电池控制，并向智能家居、汽车电机等领域拓展。主要包括电机控制器、锂电池控制器、智能家居控制器及汽车电机控制器等产品，依靠强大的研发实力、稳定的产品质量和完善的服务体系，公司与众多国际知名企业建立了长期稳定的合作关系，产品型号、类别不断丰富，销售终端遍布全球。与此同时，公司紧跟智能化方向趋势，坚持终端电机产品在便携、高效、节能等方面的持续提升。不断开拓优质客户资源，优化产品结构，实现业务领域横向和纵向的深度拓展。

2. 智能产品业务

随着产业结构升级，智能化成为产业领域发展的必然趋势，智能化旨在产品和服务更精准的满足用户需求。公司智能产品系智能控制器业务的延伸，主要包括智能照明、智能安防、智能家居等产品，应用于欧美家庭的庭院、楼道、车库、室内等场景，运用射频、蓝牙、WIFI等技术，实现人体感应、智能产品间以及互联网连接，可通过智能手机等终端设备进行控制，实现照明、安防等功能。

（二）经营模式

公司的经营模式按运营环节可分为采购模式、生产模式和销售模式。

1、采购模式

公司采购中心根据产品质量、价格、交期等对供应商做出综合评价，经审批通过后列入合格供应商清单，与其签订采购框架协议，约定采购产品类别、质量责任、结算方式等，并定期或不定期对供应商进行评审。公司主要以订单进行日常采购，订单载明具体交货数量和交货时间，供应商按订单要求发货。对于生产设备的采购，公司按采购需求寻找设备供应商，经综合对比择优确定设备供应商，并签订合同。

公司以客户订单及客户需求计划为基础，结合采购周期、生产计划及市场供求情况进行原材料采购，合理优化库存，降低采购成本。

2、生产模式

公司产品属于定制化产品，按订单进行生产。公司接到客户订单后，生产计划部按照交货时间、产品规格和产品数量制定具体生产计划；制造中心根据生产计划组织各产品的生产；公司品质管理部在原材料入库、产品生产、成品出入库等环节进行检验，确保产品品质。同时，生产计划部跟踪整个生产进度，确保准时交货。

3、销售模式

公司产品均为定制化产品，采用直销的销售模式，包括国内销售和直接出口两种销售方式，主要为出口销售。国内销售方面，公司按订单制定生产计划，组织生产完成后按交期送货至国内客户，客户对产品检查无误后进行签收；直接出口方面，公司直接出口包括进料对口、一般贸易两种销售方式，其中进料对口属于加工贸易出口，申请加工贸易手册备案后，客户下达订单，公司生产完后按批次直接办理报关，涉及船运或空运出口，报关后进行装船/机；一般贸易与进料对口的区别在于其通过贸易合同而非加工贸易手

册办理出口，主要环节基本一致。

（三）主要业绩驱动因素

1、行业发展推动因素

随着智能控制产业布局日渐深入，格局日趋成熟，智慧生活已成为未来生活的必然趋势。智能控制器作为智能产品的核心部件，市场发展前景广阔。公司强化行业优质客户的合作紧密度，保持业务的稳步发展。持续在智能控制器及智能产品领域加大投入，积极推进步入增长性国际市场的进程。

2、公司自身优势

公司坚持以“坚守企业契约精神”为公司经营和发展的基本原则，致力于成为智能控制领域全球领先企业。公司与以全球知名厂商为主的优质客户建立了长期良好、稳定的合作关系，收入来源稳定，客户结构优势明显；公司坚持技术创新驱动制造与服务并肩前行，拥有专业的自动化设备自主研发团队，聚焦前沿科技创新与传统产业升级，公司将会继续努力提升智能制造水平，发挥“制造+服务”优势，继续做强做大主业，进一步提高公司竞争优势，确保公司业绩稳定且持续增长。

（四）行业发展阶段

1、智能控制器行业

智能控制器行业的产生和发展是专业化分工的结果。早期智能控制器行业发展比较分散，往往依附于某个细分产业，作为整体产品中一个附属部件而存在。随着终端用户对自动化和智能化的需求不断提高，智能控制器产品的技术难度和生产成本也不断上升，智能控制技术逐步成为一个专业化、独立化和个性化的技术领域。

随着各种终端产品日益智能化，智能控制器渗透率进一步提高。一方面，智能控制器广泛应用于工业设备、汽车电子、家用电器、电动工具等众多领域，并逐渐往智能家居、物联网、新能源汽车等领域渗透，应用领域越来越广；另一方面，下游智能化终端产品对智能控制器的要求越来越高、功能越来越强大，智能控制器的技术含量和附加值不断提升。

根据中国产业信息网，预计2020年全球智能控制器市场规模将达到15,000亿美元；根据前瞻产业研究院相关统计，2018年至2023年，中国智能控制器行业将保持每年约12%的增长率，到2023年，中国智能控制器行业市场规模将突破3万亿元。

2、智能产品行业

智能产品系智能控制器下游终端产品的统称，包括智能照明、智能安防、可穿戴智能设备等众多产品。随着信息技术、智能控制技术的快速发展，智能产品呈现出多元化、智能化、多品类等发展趋势，未来发展空间巨大。

根据前瞻产业研究院预计，2020年全球智能照明市场规模预计达到250亿美元，同比增长超过25%；全球安防行业市场规模预计达到3,150亿美元，市场空间广阔；在产业发展的推动下，中国智能照明及智能安防等智能行业将保持较快增速。

（五）行业周期性特点

智能控制器及智能产品行业处于快速成长阶段，由于产品应用领域广泛，下游行业众多，因而公司业务受某个领域周期性波动的影响较小，行业周期性不明显。

（六）公司所处的行业地位

公司凭借强大的研发实力、稳定的产品质量和完善的服务体系，积累了众多全球行业龙头的优质客户，销售网络遍布全球。公司与核心优质客户建立了长期稳定的合作关系，在行业中具备较强的竞争优势及地位。

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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（1）研发设计优势

自成立以来，公司一直重视研发体系的构建，拥有经验丰富的研发团队，逐步形成了一套先进的研发体系，截至报告期末，已取得153项实用新型及外观设计专利、3项发明专利和59项软件著作权，掌握了通用高性能测控系统技术、高精度电动马达过流保护技术、高精度锂电池过充保护技术等智能控制器及智能产品的核心技术，能高效实现客户对产品外观、结构、功能等设计理念。凭借强大的研发团队及先进的技术，公司深度参与客户的产品研发，每年推出多款新产品，并能根据产品特性自主研发检测设备，有效提升了产品质量。

（2）设备开发优势

公司专门设立了设备研发部门，拥有专业的设备研发团队，专门从事自动化设备的研发，不断提升生产线的自动化水平。公司先后自主研发了自动焊锡机、单/多轴式全自动锁螺丝机、单/多头智能喷胶机及检测设备等自动化设备，实现柔性化生产，不断提高生产效率，有利于保证产品品质、提升市场反应速度及增强客户粘性。

（3）客户优势

依靠强大的研发实力、稳定的产品质量和完善的服务体系，公司与全球电动工具市场的龙头企业、全球最大的全品类电商跨国公司、全球知名的马达制造商等知名客户建立了长期稳定的合作关系，并陆续开发优质客户，优质的客户资源有利于公司业务持续快速发展。

（4）产品品质优势

智能控制器系下游终端产品的核心部件之一，随着终端产品智能化水平不断提高，客户对智能控制器的品质有较高的要求。公司严格按照国际标准进行质量控制，将质量体系贯穿于研发设计、原材料采购、产品生产及检测、仓储和销售等各环节。公司根据客户需求有针对性地进行新产品研发，并针对每款新产品自主研发了特定的检测设备，有效保证产品性能满足客户需求，并在原材料入库、生产过程、出入库等阶段对产品进行严格的品质检验，确保了产品品质的一致性和稳定性。

（5）管理优势

公司拥有优秀的管理团队，均具备较强的专业背景知识，多名高级管理人员拥有将近十年的智能控制

技术积累及管理经验，对智能控制器行业有深刻认识和理解，拥有丰富的企业营运经验。同时，公司在内部管理决策上，一直秉持稳健经营的理念，在保持稳定增长的前提下通过有效的决策机制和内部控制制度，不断提升管理水平，有效降低公司的经营风险。

（6）成本优势

公司建立了完善的成本控制体系，通过提高自动化水平、精细化管理等方式降低成本。凭借卓越的研发实力，公司不断改善生产工艺，通过自主研发自动化生产设备及检测设备提高自动化水平，提升生产效率；公司实行精细化管理，不断优化生产流程，通过自主加工注塑件、散热片及线材等降低生产成本；同时，公司地处深圳市，电子行业配套成熟，产业集群优势明显，公司具有一定的成本优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

自2020年初以来,新冠肺炎疫情的全球化蔓延为 global 经济发展带来了前所未有的严峻考验。报告期内,公司积极配合疫情防控工作,落实各项疫情防控应急方案,并在第一时间响应复工复产政策号角,切实做到疫情防控与经营管理“两手抓”、“两不误”。公司将继续秉持守正、务实的态度,抓紧抓实疫情防控和经营发展工作,最大程度保持对客户的交付与服务能力,围绕公司经营战略有条不紊地开展各项业务,有序、稳步、向好发展。

报告期内,公司实现营业收入为32,975.23万元,较去年同期下降14.07%;实现归属于上市公司股东的净利润7,646.03万元,较去年同期增长2.76%。公司受疫情影响部分订单交期延后,导致报告期内营业收入同比上期略有下滑,利息收入和其他收益较上年同期增加,净利润保持与上年同期持平。报告期主要经营情况回顾如下:

1、全力开拓市场促发展

报告期内,一方面,公司加强与现有优质客户多品牌、深层次的交流,快速响应客户需求,第一时间配合客户合作开发智能喷雾器控制器,用于消毒设备助力疫情防控,充分保障交货能力;升级高精度长寿命大功率的无刷电机控制器业务,突破关键合作领域,精耕服务,建立起更加稳固和长期的客户关系。另一方面,公司加紧拓宽国内外市场,不断推动新项目和新客户的开发,包括除雪设备、儿童安全设备、显示屏等智能控制器及无线吹风机、电源管理器等智能产品,优化客户结构,丰富产品多样性。目前公司已有多项新产品进入试产阶段,有望尽快推动量产阶段。

2、强化精益管理提质效

为进一步提升市场竞争力,公司综合现有技术、人才及设备等情况,实施技术升级。通过轨道集成模组化改善多人工作业模式,逐步实施生产线自动化升级改造,坚持以“机器换人”为契机形成技术红利,创新成本优势,强化精益管理。

3、统筹推动募投扩产能

报告期内,一方面,公司有序开展募集资金投资计划,稳妥推动募投项目的建设,公司管理层积极部署,在年初积极备货募投项目建设工程物资,在响应安全高效复工复产政策下,防止因储备不足而减缓产能释放的节奏。另一方面,随着国内疫情得到有效控制以及复工复产相关政策效果的协同释放,公司将拥有更完备的生产安全条件为客户提供优质的产品品质、准时的交货能力等一流的服务。为满足客户订单需求,引进多条SMT生产线及多项设备,迅速扩充产能,公司后续将继续根据市场需求提高产能释放效率,稳步扩张打开成长空间。

4、加强资金管理高效益

公司自2020年3月募集资金到账后,加强资金管理,扎实做好资金规划,严控费用支出,确保资金安全。并实时监控短期和长期的流动资金需求,对闲置资金进行流动性高、安全性强的合理理财。公司充分利用闲置资金,提高资金使用效率,使得报告期内资金收益水平较同期有较大增长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	329,752,265.05	383,735,590.66	-14.07%	
营业成本	219,329,301.69	250,042,493.67	-12.28%	
销售费用	4,428,614.22	19,325,516.41	-77.08%	执行新收入准则，销售返利变更为冲减销售收入所致
管理费用	10,869,125.48	10,469,886.85	3.81%	
财务费用	-1,629,349.82	3,152,215.72	-151.69%	利息收入及汇兑收益增加所致
所得税费用	12,179,180.66	10,817,653.05	12.59%	
研发投入	12,018,679.79	12,450,914.90	-3.47%	
经营活动产生的现金流量净额	46,886,211.89	83,601,499.40	-43.92%	原材料备料导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-423,138,465.16	-38,084,545.18	-1,011.05%	闲置资金进行现金管理，购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	506,887,319.42	-318,879.15	159,059.07%	IPO 上市发行收到募集资金款项所致
现金及现金等价物净增加额	133,424,577.47	46,822,868.74	184.96%	IPO 上市发行收到募集资金款项所致

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
智能控制器	290,190,809.91	193,255,375.44	33.40%	-10.99%	-9.07%	-4.04%
智能产品	37,054,007.75	25,166,929.94	32.08%	-31.64%	-30.09%	-4.48%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、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	364,350,856.02	29.42%	167,576,576.65	30.01%	-0.59%	
应收账款	132,503,591.24	10.70%	136,969,872.93	24.53%	-13.83%	
存货	135,561,192.64	10.95%	87,208,436.44	15.62%	-4.67%	
固定资产	61,539,503.58	4.97%	43,779,255.04	7.84%	-2.87%	
在建工程	123,636,548.15	9.98%	96,479,614.37	17.28%	-7.30%	

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）	0.00				25,000,000.00			25,000,000.00
上述合计	0.00				25,000,000.00			25,000,000.00
金融负债	0.00				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

无

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	25,000,000.00			25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	自有资金
合计	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	--

5、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	54,962.6
报告期投入募集资金总额	1,779.98
已累计投入募集资金总额	14,572.45
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《关于核准深圳贝仕达克技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕273号）核准，深圳贝仕达克技术股份有限公司（以下简称“公司”、“贝仕达克”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票 26,670,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 23.57 元，募集资金总额为 628,611,900.00 元，减除发行费用（不含增值税）人民币 78,985,900.00 元后，募集资金净额为 549,626,000.00 元。上述资金（扣除保荐及承销费用（不含税）59,575,071.00 元）于 2020 年 3 月 10 日到账，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天健验【2020】7-8 号”《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。</p> <p>截止报告期末，公司已用募集资金置换先期已投入自筹资金 12,792.47 万元，收到银行存款累计利息收入扣银行手续费后净额 121.11 万元，报告期内累计使用募集资金 1,779.98 万元，公司截止 2020 年 6 月 30 日募集资金余额为 40,511.26 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	截止报告期末累计实现的效益	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											
智能控制器及智能产品生产建设项目	否	45,319.6	45,319.6	1,779.98	14,572.45	32.15%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,643	4,643	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	5,000	5,000	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,962.6	54,962.6	1,779.98	14,572.45	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无										不适用	否
合计	--	54,962.6	54,962.6	1,779.98	14,572.45	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展情况	
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用 公司 2020 年 4 月 6 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换全资子公司先前投入的自筹资金的议案》，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2020）7-161 号鉴证报告，公司置换 12,792.47 万元智能控制器及智能产品生产建设项目先期投入的自筹资金，已于 2020 年 4 月 20 日置换完毕。
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金除部分用于购买银行理财产品外，其余存储在募集资金专户中。 2020 年 4 月 6 日公司召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理议案》，并经 2020 年 4 月 28 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过，同意公司及子公司在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，拟计划使用总额不超过 40,000 万元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内资金可以循环滚动使用。
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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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
信托理财产品	自有资金	2,500	2,500	0
合计		2,500	2,500	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

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

(一) 宏观经济波动风险

公司所处行业为智能控制器行业，下游应用行业如汽车电子、电动工具、智能家居等发展受全球宏观经济景气程度影响。目前新冠疫情仍在持续影响全球宏观经济，若未来全球经济波动较大或长期处于低谷，

市场供需可能存在不确定性，进而影响公司经营业绩。

公司将密切关注宏观经济的变化情况，妥善制定应对措施，提高公司抗风险能力。

（二）市场竞争加剧风险

随着终端产品智能化水平不断提高，对公司的研发技术、生产工艺及快速反应能力都提出了更高的要求，行业竞争日趋激烈，若公司不能持续技术创新、增强研发能力、提高生产效率、扩大业务规模，公司可能面临市场竞争加剧从而出现市场份额下降的情形。

公司将持续保持技术创新领先的优势，积极利用自主研发和协同研发相结合的方式，积累行业核心技术，为客户提供更多的增值服务；不断提升自动化和信息化水平，严格把控产品质量，一手抓精益生产管理,提高生产效率和品质；拓宽客户渠道，深挖客户需求，为客户提供高效、专业、优质的服务及一流的产品，进一步提升公司整体竞争力。

（三）客户依赖风险

公司客户相对集中，公司在2017年、2018年、2019年前五大客户的销售占比分别为98.03%、98.34%和98.60%。目前，公司与核心客户均保持稳定的合作关系，公司产品定制化程度高，单一类别的产品目前主要面向单一客户进行销售。若公司与主要客户的合作关系发生变化，或该等客户自身经营发生重大不利变化，可能会导致公司业绩增速放缓甚至下滑。

国际知名厂商在其供应商的选择上一般执行严格的评估与准入制度，包括供应商基本情况调查、现场审核、生产环境、定期审核监督等程序，认证周期较长，且对供应商生产能力、研发实力等要求较高，形成一定的进入壁垒。一方面公司将围绕现有的优质客户，持续为客户创造高价值及配套优质服务，另一方面努力拓展新领域，优化产品结构和客户结构。

（四）汇率波动风险

公司进出口业务以美元和港币结算，随着公司业务规模的扩大，进出口额进一步增加，若未来汇率出现较大波动，可能会出现较大的汇兑损失，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司将加强对汇率走势的研究分析，实时关注国际市场环境变化，最大限度的防范和降低汇率波动风险，及时预警并采取应对措施。

（五）募集资金运用风险

虽然公司已对本次募集资金投资项目相关政策、技术可行性、市场前景等进行了充分的分析及论证，但在项目实施过程中，公司可能受到宏观经济环境、产业政策、市场环境等一些不可预见因素的影响，从而影响项目预期效益的实现。若公司所处行业产业政策、市场环境、公司与下游客户的合作关系等发生重大不利变化，公司将面临新增产能不能消化的风险。

公司将密切关注行业政策及市场环境动态，结合公司自身经营状况，提高综合管理水平，增强业务拓展能力来有效应对上述不利因素。

（六）贸易摩擦风险

公司销售以出口销售为主，出口销售收入占主营业务收入的比例超过90%。主要直接出口至保税区、北美、欧洲、香港等地区。此外，公司所需IC芯片、MOS管等原材料部分原产于美国。公司的业务受到国际贸易环境变化的影响。经统计公司少量产品业务受到中美贸易战影响，对公司整体业务未产生重大影响，若未来贸易摩擦升级，长远来看对公司业务产生一定不利影响；随着国际贸易环境的不确定性加剧，若贸易摩擦升级使得原材料价格上涨或供应中断，公司可能面临原材料供应风险或采购成本上升风险。

公司将密切关注国内外经济政策的调整、宏观经济形势变化及自身经营情况，并不断优化产品结构，提升自身的核心竞争力，同时加大国内市场的开发力度以开拓增量市场，保证公司综合竞争力和抗风险能力。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年05月27日	线上会议	电话沟通	机构	国信证券、易方达基金	详见公司披露在深交所互动易上 http://irm.cninfo.com.cn 2020年5月27日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2020 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 28 日	公告编号 【2020-031】 http://www.cninfo.com.cn

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	位置	面积(m ²)	租赁期限
贝仕达克	深圳市琳珠园林有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路22、23栋	5,643.00	2018.02.01-2020.12.31
贝仕达克	深圳市琳珠园林有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路34栋	2,317.50	2018.04.01-2021.03.31
贝仕达克	深圳市琳珠园林有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路35栋	1,485.50	2018.04.01-2021.03.31
贝仕达克	深圳市琳珠园林有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路36栋	1,192.00	2019.05.15-2020.12.31
贝仕达克	深圳市琳珠园林有限公司	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区	3,015.00	2019.05.15-2020.12.31

		第三工业区学园路37栋		
贝仕达克	刘凤生、肖萍	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路21栋	4,365.00	2020.05.01-2025.04.30
贝仕达克	刘凤生、肖萍	深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区第三工业区学园路62栋	3,323.00	2020.05.01-2025.04.30
广东贝仕	河源市源城区移民就业服务中心	广东省河源市源城区龙岭工业园B路01号1#	2,202.00	2020.02.01-2021.01.31
广东贝仕	河源市源城区移民就业服务中心	广东省河源市源城区龙岭工业园B路01号2#	9,632.00	2020.02.01-2021.01.31
越南伯仕	东丰铝板有限责任公司	越南平阳省土龙木市和福坊同安2工业区D1路C1.3块	4,499.76	2019.09.01-2024.08.31
深圳市伍洲控股集团有限公司	肖氏雨真	龙岗区龙城街道万科天誉中央广场D座高区2908、2909、2910	604.56	2017.12.01-2022.12.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

不适用

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。

十六、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。

十七、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	80,000,000	75.00%						80,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	80,000,000	75.00%						80,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	68,512,000	64.23%						68,512,000	64.23%
境内自然人持股	11,488,000	10.77%						11,488,000	10.77%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	26,670,000	25.00%						26,670,000	25.00%
1、人民币普通股	26,670,000	25.00%						26,670,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	106,670,000	100.00%						106,670,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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		20,188	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市泰萍鼎盛投资有限公司	境内非国有法人	31.05%	33,120,000	33,120,000	33,120,000	0		0
深圳市奕龙达克投资有限公司	境内非国有法人	29.43%	31,392,000	31,392,000	31,392,000	0		0
李海俭	境内自然人	3.75%	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0		0
李清文	境内自然人	3.51%	3,744,000	3,744,000	3,744,000	0		0
肖萍	境内自然人	3.51%	3,744,000	3,744,000	3,744,000	0		0
深圳市创新财富	境内非国有法人	1.87%	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0		0

一号投资合伙企业（有限合伙）			00	00	00		
深圳市创新财富二号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0	0
桂银花	境内自然人	0.17%	179,800	179,800	0	179,800	0
陆少丰	境内自然人	0.16%	167,000	167,000	0	167,000	0
寇金龙	境内自然人	0.15%	162,461	162,461	0	162,461	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市泰萍鼎盛投资有限公司、深圳市突龙达克投资有限公司受公司实际控制人肖萍、李清文夫妇实际控制。深圳市创新财富一号投资合伙企业（有限合伙）、深圳市创新财富二号投资合伙企业（有限合伙）受公司股东李清文实际控制。 除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
桂银花	179,800	人民币普通股	179,800				
陆少丰	167,000	人民币普通股	167,000				
寇金龙	162,461	人民币普通股	162,461				
华泰金融控股（香港）有限公司-自有资金	149,354	人民币普通股	149,354				
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）-高毅庆瑞 6 号瑞行基金	134,900	人民币普通股	134,900				
上海明沚投资管理有限公司-明沚价值成长 1 期私募投资基金	132,812	人民币普通股	132,812				
寇马成	130,300	人民币普通股	130,300				
徐以芳	130,000	人民币普通股	130,000				
董事	94,500	人民币普通股	94,500				
陈剑俊	80,000	人民币普通股	80,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上无限售流通股股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东桂银花通过普通证券账户持有股数 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 179,800 股，合计持有 179,800 股。						

--	--

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 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 公司债券相关情况

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：深圳贝仕达克技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	364,350,856.02	230,926,278.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	132,503,591.24	126,159,599.00
应收款项融资		
预付款项	276,527.59	157,087.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,783,635.24	5,683,697.29
其中：应收利息	1,665,278.03	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,561,192.64	88,410,478.31

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	363,393,013.39	4,190,958.90
流动资产合计	1,026,868,816.12	455,528,099.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	61,539,503.58	54,601,617.56
在建工程	123,636,548.15	96,677,167.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,636,354.16	18,858,988.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	415,519.39	546,118.48
递延所得税资产	2,209,661.14	2,107,867.58
其他非流动资产	5,193,163.66	1,813,026.73
非流动资产合计	211,630,750.08	174,604,786.60
资产总计	1,238,499,566.20	630,132,886.07
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	162,156,153.34	140,924,296.33
预收款项		
合同负债		
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	13,067,042.89	14,257,652.15
应交税费	8,024,903.01	4,695,441.83
其他应付款	2,017,560.08	964,148.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	185,265,659.32	160,841,538.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,367,528.83	5,033,797.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,367,528.83	5,033,797.29
负债合计	190,633,188.15	165,875,336.27
所有者权益：		

股本	106,670,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	638,555,977.26	115,599,977.26
减：库存股		
其他综合收益	485,149.63	294,628.36
专项储备		
盈余公积	24,284,210.64	24,284,210.64
一般风险准备		
未分配利润	277,871,040.52	244,078,733.54
归属于母公司所有者权益合计	1,047,866,378.05	464,257,549.80
少数股东权益		
所有者权益合计	1,047,866,378.05	464,257,549.80
负债和所有者权益总计	1,238,499,566.20	630,132,886.07

法定代表人：肖萍

主管会计工作负责人：李海俭

会计机构负责人：刘官明

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	261,980,836.91	206,604,503.46
交易性金融资产	25,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	138,061,825.66	128,556,456.12
应收款项融资		
预付款项	171,027.59	139,056.39
其他应收款	108,224,261.37	79,942,561.66
其中：应收利息	1,665,278.03	
应收股利		
存货	132,489,882.33	88,083,983.02
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	357,000,000.00	
流动资产合计	1,022,927,833.86	503,326,560.65
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	116,063,451.00	46,063,451.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,326,106.11	31,282,519.84
在建工程	721,933.82	387,624.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,715.93	147,945.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	415,519.39	546,118.48
递延所得税资产	2,189,514.78	2,068,476.18
其他非流动资产	606,007.72	1,805,026.73
非流动资产合计	158,440,248.75	82,301,162.32
资产总计	1,181,368,082.61	585,627,722.97
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	136,354,138.28	127,204,232.21
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	11,272,447.19	11,535,138.57
应交税费	7,352,608.03	4,240,563.67

其他应付款	598,733.96	297,874.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	155,577,927.46	143,277,808.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,367,528.83	5,033,797.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,367,528.83	5,033,797.29
负债合计	160,945,456.29	148,311,605.79
所有者权益：		
股本	106,670,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	638,555,977.26	115,599,977.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,284,210.64	24,284,210.64
未分配利润	250,912,438.42	217,431,929.28
所有者权益合计	1,020,422,626.32	437,316,117.18
负债和所有者权益总计	1,181,368,082.61	585,627,722.97

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	329,752,265.05	383,735,590.66
其中：营业收入	329,752,265.05	383,735,590.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	247,172,543.10	298,885,535.68
其中：营业成本	219,329,301.69	250,042,493.67
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	2,156,171.74	3,444,508.13
销售费用	4,428,614.22	19,325,516.41
管理费用	10,869,125.48	10,469,886.85
研发费用	12,018,679.79	12,450,914.90
财务费用	-1,629,349.82	3,152,215.72
其中：利息费用		317,099.33
利息收入	3,656,590.07	357,547.31
加：其他收益	7,280,731.16	2,712,590.30
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-364,133.05	-2,416,186.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-350,196.89	-857,331.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,362.19	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	89,135,760.98	84,289,127.39
加: 营业外收入	29,769.83	935,704.36
减: 营业外支出	526,043.17	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	88,639,487.64	85,224,831.75
减: 所得税费用	12,179,180.66	10,817,653.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	76,460,306.98	74,407,178.70
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	76,460,306.98	74,407,178.70
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	76,460,306.98	74,407,178.70
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	167,326.16	56,358.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	167,326.16	56,358.26
(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	167,326.16	56,358.26

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	167,326.16	56,358.26
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	76,627,633.14	74,463,536.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,627,633.14	74,463,536.96
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	0.8192	0.9301
（二）稀释每股收益	0.8192	0.9301

法定代表人：肖萍

主管会计工作负责人：李海俭

会计机构负责人：刘官明

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	331,457,146.02	383,308,222.62
减：营业成本	222,761,111.21	255,287,495.19
税金及附加	1,929,618.30	3,251,042.36
销售费用	3,572,459.04	18,467,738.87
管理费用	9,148,846.49	9,754,717.37
研发费用	11,423,742.02	11,716,499.24
财务费用	-1,890,053.06	2,965,787.92
其中：利息费用		317,099.33
利息收入	3,500,523.55	342,644.62
加：其他收益	4,263,994.41	3,446,982.17

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-334,002.82	-2,395,387.69
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-350,196.89	-876,330.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-10,362.19	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,080,854.53	82,040,205.95
加：营业外收入	10,227.54	95,590.34
减：营业外支出	456,043.17	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,635,038.90	82,135,796.29
减：所得税费用	11,486,529.76	11,036,165.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,148,509.14	71,099,630.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,148,509.14	71,099,630.34
（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	76,148,509.14	71,099,630.34
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	323,786,143.14	326,131,294.45
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	20,159,081.44	6,012,624.60
收到其他与经营活动有关的现金	10,320,364.49	8,289,975.86
经营活动现金流入小计	354,265,589.07	340,433,894.91
购买商品、接受劳务支付的现金	224,306,753.52	186,868,083.56
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	52,293,868.38	47,471,513.73
支付的各项税费	19,001,922.96	15,397,354.52
支付其他与经营活动有关的现金	11,776,832.32	7,095,443.70
经营活动现金流出小计	307,379,377.18	256,832,395.51
经营活动产生的现金流量净额	46,886,211.89	83,601,499.40
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	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,153,465.16	38,084,545.18
投资支付的现金	382,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	423,153,465.16	38,084,545.18
投资活动产生的现金流量净额	-423,138,465.16	-38,084,545.18
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	569,036,829.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	569,036,829.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,668,000.00	318,879.15
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	19,481,509.58	
筹资活动现金流出小计	62,149,509.58	318,879.15
筹资活动产生的现金流量净额	506,887,319.42	-318,879.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,789,511.32	1,624,793.67
五、现金及现金等价物净增加额	133,424,577.47	46,822,868.74
加：期初现金及现金等价物余额	230,926,278.55	120,753,707.91
六、期末现金及现金等价物余额	364,350,856.02	167,576,576.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	193,252,942.56	250,570,302.94
收到的税费返还	20,159,081.44	6,012,624.60
收到其他与经营活动有关的现金	6,870,493.19	8,123,886.87
经营活动现金流入小计	220,282,517.19	264,706,814.41
购买商品、接受劳务支付的现金	112,814,474.09	91,381,043.04
支付给职工以及为职工支付的现金	43,679,119.93	40,166,465.69
支付的各项税费	17,818,387.02	14,913,276.46
支付其他与经营活动有关的现金	42,571,828.24	48,202,904.08
经营活动现金流出小计	216,883,809.28	194,663,689.27
经营活动产生的现金流量净额	3,398,707.91	70,043,125.14

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	15,000.00	1,396,641.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,000.00	1,396,641.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,373,268.77	6,138,672.99
投资支付的现金	452,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	457,373,268.77	6,138,672.99
投资活动产生的现金流量净额	-457,358,268.77	-4,742,031.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	569,036,829.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	569,036,829.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,668,000.00	318,879.15
支付其他与筹资活动有关的现金	19,481,509.58	
筹资活动现金流出小计	62,149,509.58	318,879.15
筹资活动产生的现金流量净额	506,887,319.42	-318,879.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,448,574.89	1,818,776.69
五、现金及现金等价物净增加额	55,376,333.45	66,800,991.65
加：期初现金及现金等价物余额	206,604,503.46	74,813,900.55
六、期末现金及现金等价物余额	261,980,836.91	141,614,892.20

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、上年年末余额	80,000,000.00				115,599,977.26		294,628.36		24,284,210.64		244,078,733.54		464,257,549.80	464,257,549.80
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	80,000,000.00				115,599,977.26		294,628.36		24,284,210.64		244,078,733.54		464,257,549.80	464,257,549.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,670,000.00				522,956,000.00		190,521.27				33,792,306.98		583,608,828.25	583,608,828.25
（一）综合收益总额							190,521.27				76,460,306.98		76,650,828.25	76,650,828.25
（二）所有者投入和减少资本	26,670,000.00												26,670,000.00	26,670,000.00
1. 所有者投入的普通股	26,670,000.00												26,670,000.00	26,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三)利润分配											-42,668,000.00		-42,668,000.00		-42,668,000.00
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											-42,668,000.00		-42,668,000.00		-42,668,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转					522,956,000.00								522,956,000.00		522,956,000.00
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					522,956,000.00								522,956,000.00		522,956,000.00
(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	106,670,000.00				638,555,977.26		485,149.63		24,284,210.64		277,871,040.52		1,047,866.378.05		1,047,866.378.05

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、上年年末余额	80,000,000.00				115,599,977.26		83,735.91		10,502,443.07		113,439,661.61		319,625,817.85	319,625,817.85
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	80,000,000.00				115,599,977.26		83,735.91		10,502,443.07		113,439,661.61		319,625,817.85	319,625,817.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,358.26				74,407,178.70		74,463,536.96	74,463,536.96
（一）综合收益总额							56,358.26				74,407,178.70		74,463,536.96	74,463,536.96
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00			115,599,977.26		140,094.17		10,502,443.07		187,846,840.31		394,089,354.81		394,089,354.81

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、上年年末余额	80,000,000.00				115,599,977.26				24,284,210.64	217,431,929.28		437,316,117.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				115,599,977.26				24,284,210.64	217,431,929.28		437,316,117.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,670,000.00				522,956,000.00					33,480,509.14		583,106,509.14
（一）综合收益总额										76,148,509.14		76,148,509.14
（二）所有者投入和减少资本	26,670,000.00											26,670,000.00
1. 所有者投入的普通股	26,670,000.00											26,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-42,668,000.00		-42,668,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,668,000.00		-42,668,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转					522,956,000.00							522,956,000.00
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					522,956,000.00							522,956,000.00
(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	106,670,000.00				638,555,977.26				24,284,210.64	250,912,438.42		1,020,422,626.32

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、上年年末余额	80,000,000.00				115,599,977.26				10,502,443.07	93,396,021.18		299,498,441.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				115,599,977.26				10,502,443.07	93,396,021.18		299,498,441.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										71,099,630.34		71,099,630.34
(一)综合收益总额										71,099,630.34		71,099,630.34
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				115,599,977.26				10,502,443.07	164,495,651.52		370,598,071.85

三、公司基本情况

深圳贝仕达克技术股份有限公司前身系原深圳市贝仕达克电子有限公司，于2010年5月14日在深圳市市场监督管理局登记注册；公司总部位于广东省深圳市，注册地址为：深圳市龙岗区龙岗街道龙西社区学园路第三工业区22栋、23栋、34栋、37栋。公司现持有统一社会信用代码为9144030055544959XA的营业执照，注册资本10,667万元，股份总数10,667万股（每股面值1元）。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。主要经营活动为智能控制器及智能产品的研发、生产和销售。产品主要有：智能控制器及其下游智能产品。

本财务报表业经公司2020年8月26日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。公司本报告期内合并范围没有变化。

纳入本期合并财务报表范围的公司包括：广东贝仕达克科技有限公司、深圳市肖氏雨真投资有限公司、伯仕达克电子有限公司、阿童木科技有限公司、BESTEK ELECTRONICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED（具体情况见本附注“九、在其他主体中的权益”）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项预期信用损失模型

坏账准备计提、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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，计入其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失

准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

调整的实际利率折现。

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

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

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-押金保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-员工备用金及其他	款项性质	
其他应收款-合并范围内关联往来组合	款项性质	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	按照账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5

1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收账款

详见第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具

11、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

详见第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具

12、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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

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

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

14、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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	3 年-10 年	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	4 年-10 年	5%	9.5%-23.75%
办公及其他设备	年限平均法	3 年-5 年	5%	19%-31.67%

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

16、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

17、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)
-----	---------

土地使用权	50
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付。

2. 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) 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，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，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，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，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。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品。

2. 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：境内销售，根据合同约定，公司将产品交付客户指定地点，并根据合同约定已收取货款或取得收款的权利时确认收入。境外销售，一般按合同约定采用FOB、CIF等方式，风险义务转移的同时公司确认收入，具体为取得出库单、出口报关单、海运提单等并根据合同约定已收取货款或取得合同约定的收款权利时确认收入。

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

23、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

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

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、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.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。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

不适用。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》(财会[2017]22 号), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行;	《关于会计政策变更的议案》经公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过。	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号), 要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 10 日起执行。	《关于会计政策变更的议案》经公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过。	
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》(财会[2019]9 号), 要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 17 日起执行。	《关于会计政策变更的议案》经公司第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过。	

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据准则衔接规定, 无需追溯调整前期比较财务报表数据。

(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

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	3%、5%、10%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、8.25%、16.5%、20%、25%
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	0.00%、0.60%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳贝仕达克技术股份有限公司	15%
阿童木科技有限公司	8.25%
伯仕达克电子有限公司	8.25%
广东贝仕达克科技有限公司	15%
深圳市肖氏雨真投资有限公司	25%
BESTEK ELECTRONICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED	20%

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944204945，颁发日期为2019年12月9日，有效期为三年），本公司被认定为高新技术企业。三年内减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据广东省科学技术厅、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：GR201844006385，颁发日期为2018年11月28日，有效期为三年），本公司子公司广东贝仕达克科技有限公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司全资子公司阿童木科技有限公司及伯仕达克电子有限公司根据香港政府发布税收政策，2018/19年度及以后年度，按照两级制税率计算利得税，其中不超过200万港币应税利润部分按8.25%税率计算利得税，超过200万港币应税利润部分按16.5%计算利得税，2019/20年度利得税税款的100%可获宽减，每宗个案以2万港币为上限。

（2）房产税

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）以及《广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于我省实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（粤财法〔2019〕6号）之规定，对增值税小规模纳税人减按50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。深圳市肖氏雨真投资有限公司符合规定，2020年度减按50%征收房产税。

（3）增值税

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）之规定，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过10万元（以1个季度为1个纳税期的，季度销

售额未超过30万元)的, 免征增值税。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。本公司子公司肖氏雨真符合规定, 2020年度享受免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	180,984.36	150,646.09
银行存款	364,169,871.66	230,775,632.46
合计	364,350,856.02	230,926,278.55

其他说明

公司报告期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,000,000.00	
其中：		
合计	25,000,000.00	

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	139,477,464.46	100.00%	6,973,873.22	5.00%	132,503,591.24	132,799,577.90	100.00%	6,639,978.90	5.00%	126,159,599.00

其中：									
合计	139,477,464.46		6,973,873.22		132,503,591.24	132,799,577.90		6,639,978.90	126,159,599.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	139,477,464.46	6,973,873.22	5.00%
合计	139,477,464.46	6,973,873.22	--

确定该组合依据的说明：

确定组合依据的说明：详见本报告第十一节财务报告、五重要会计政策及会计估计、9金融工具之说明。

公司用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项主要考虑了客户违约风险及应收账款的账龄。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	139,477,464.46
合计	139,477,464.46

（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	

按组合计提坏账准备	6,639,978.90	333,894.32				6,973,873.22
合计	6,639,978.90	333,894.32				6,973,873.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 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	90,911,361.82	65.18%	4,545,568.09
第二名	8,802,658.95	6.31%	440,132.95
第三名	8,352,843.65	5.99%	417,642.18
第四名	8,186,120.15	5.87%	409,306.01
第五名	7,510,251.06	5.38%	375,512.55
合计	123,763,235.63	88.73%	

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	276,527.59	100.00%	157,087.42	100.00%
合计	276,527.59	--	157,087.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	96,498.00	34.90
第二名	95,000.00	34.35
第三名	39,750.00	14.37

第四名	12,820.00	4.64
第五名	10,500.00	3.80
小 计	254,568.00	92.06

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	1,665,278.03	
其他应收款	4,118,357.21	5,683,697.29
合计	5,783,635.24	5,683,697.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,665,278.03	
合计	1,665,278.03	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	2,637,033.67	4,407,170.78
押金保证金	1,936,684.06	1,701,166.09
其他	89,277.91	89,760.12
合计	4,662,995.64	6,198,096.99

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	514,399.70			514,399.70
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	30,238.73			30,238.73
2020 年 6 月 30 日余额	544,638.43			544,638.43

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）	3,919,460.64
1 至 2 年	165,088.00
2 至 3 年	307,272.00
3 年以上	271,175.00
3 至 4 年	60,000.00
4 至 5 年	6,000.00
5 年以上	205,175.00
合计	4,662,995.64

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	
按组合计提坏账准备	514,399.70	30,238.73				544,638.43
合计	514,399.70	30,238.73				544,638.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 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	出口退税	2,637,033.67	1 年以内	56.55%	131,851.68
第二名	押金保证金	953,449.35	1 年以内	20.45%	47,672.47
第三名	押金保证金	467,360.00	1-2 年/2-3 年	10.02%	107,190.40
第四名	押金保证金	205,175.00	5-6 年	4.40%	205,175.00
第五名	押金保证金	103,788.00	1 年以内	2.23%	5,189.40
合计	--	4,366,806.02	--	93.65%	497,078.95

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	68,449,274.74	1,512,837.54	66,936,437.20	44,099,394.58	1,483,115.72	42,616,278.86
在产品	42,446,580.69		42,446,580.69	18,276,739.17		18,276,739.17
库存商品	26,786,813.75	897,849.47	25,888,964.28	23,578,470.57	899,911.70	23,229,289.34
发出商品	289,210.47		289,210.47	298,102.68		298,102.68
半成品				4,237,701.40		3,686,970.93
委托加工物资				303,097.33		303,097.33
合计	137,971,879.65	2,410,687.01	135,561,192.64	90,793,505.73	2,383,027.42	88,410,478.31

(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	1,483,115.72	88,265.89		58,544.07		1,512,837.54
库存商品	899,911.70	261,931.00		263,993.23		897,849.47
合计	2,383,027.42	350,196.89		322,537.30		2,410,687.01

确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	357,000,000.00	
待抵扣进项税	5,951,944.54	3,758,407.81
预缴企业所得税	441,068.85	432,551.09
合计	363,393,013.39	4,190,958.90

其他说明：

无

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,539,503.58	54,601,617.56
合计	61,539,503.58	54,601,617.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	14,590,932.62	59,718,069.20	684,527.14	7,117,022.91	82,110,551.87
2.本期增加金额		7,557,046.15		4,514,418.69	12,071,464.84
(1) 购置		7,433,920.77		4,514,418.69	11,948,339.46
(2) 在建工程 转入		123,125.38			123,125.38
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		126,452.31		551,505.21	677,957.52
(1) 处置或报 废		126,452.31		551,505.21	677,957.52
4.期末余额	14,590,932.62	67,148,663.04	684,527.14	11,079,936.39	93,504,059.19
二、累计折旧					
1.期初余额	1,530,484.91	23,386,280.98	288,884.49	2,303,283.93	27,508,934.31
2.本期增加金额	173,363.82	2,802,643.19	52,208.40	1,743,624.41	4,771,839.82
(1) 计提	173,363.82	2,802,643.19	52,208.40	1,743,624.41	4,771,839.82
3.本期减少金额		34,728.23		281,490.29	316,218.52
(1) 处置或报 废		34,728.23		281,490.29	316,218.52
4.期末余额	1,703,848.73	26,154,195.94	341,092.89	3,765,418.05	31,964,555.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,887,083.89	40,994,467.10	343,434.25	7,314,518.34	61,539,503.58

2.期初账面价值	13,060,447.71	36,331,788.22	395,642.65	4,813,738.98	54,601,617.56
----------	---------------	---------------	------------	--------------	---------------

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,887,083.89

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,636,548.15	96,677,167.60
合计	123,636,548.15	96,677,167.60

(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
河源厂房	122,914,614.33		122,914,614.33	96,289,542.63		96,289,542.63
自制设备	721,933.82		721,933.82	387,624.97		387,624.97
合计	123,636,548.15		123,636,548.15	96,677,167.60		96,677,167.60

(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
河源厂房	241,523,700.00	96,289,542.63	26,625,071.70			122,914,614.33	50.89%	50.89%				募股资金
合计	241,523,700.00	96,289,542.63	26,625,071.70			122,914,614.33	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,234,886.49	464,927.48			19,699,813.97
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,234,886.49	464,927.48			19,699,813.97
二、累计摊销					
1.期初余额	523,842.96	316,982.36			840,825.32
2.本期增加金额	192,405.30	30,229.19			222,634.49
(1) 计提	192,405.30	30,229.19			222,634.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	716,248.26	347,211.55			1,063,459.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,518,638.23	117,715.93			18,636,354.16
2.期初账面价值	18,711,043.53	147,945.12			18,858,988.65

11、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
厂房装修及其他	546,118.48	133,031.31	263,630.40		415,519.39
合计	546,118.48	133,031.31	263,630.40		415,519.39

其他说明

12、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	9,847,527.88	1,477,609.18	9,485,865.47	1,423,359.82
内部交易未实现利润	96,309.07	14,446.36	224,609.32	33,691.40
递延收益	4,784,037.31	717,605.60	4,338,775.73	650,816.36
合计	14,727,874.26	2,209,661.14	14,049,250.52	2,107,867.58

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,209,661.14		2,107,867.58

(3) 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	81,670.78	51,540.55
可抵扣亏损	3,609,958.87	1,318,894.03
合计	3,691,629.65	1,370,434.58

(4) 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
2023 年	36,863.59	36,863.59	
2024 年	1,282,030.44	1,282,030.44	
2025 年	2,291,064.84		
合计	3,609,958.87	1,318,894.03	--

其他说明：

无

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	606,007.72		606,007.72	1,813,026.73		1,813,026.73
预付工程款	4,587,155.94		4,587,155.94			
合计	5,193,163.66		5,193,163.66	1,813,026.73		1,813,026.73

其他说明：

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	151,961,548.62	129,410,720.65
设备款	417,850.00	736,820.96
工程款	9,776,754.72	10,776,754.72

合计	162,156,153.34	140,924,296.33
----	----------------	----------------

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,257,652.15	47,434,721.23	48,625,330.49	13,067,042.89
二、离职后福利-设定提存计划		4,123,199.51	4,123,199.51	
合计	14,257,652.15	51,557,920.74	52,748,530.00	13,067,042.89

(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	10,249,054.49	43,065,769.57	44,968,533.25	8,346,290.81
2、职工福利费		1,281,640.02	998,036.18	283,603.84
3、社会保险费		960,439.78	954,479.06	5,960.72
其中：医疗保险费		787,247.98	784,960.47	2,287.51
工伤保险费		27,115.11	23,441.90	3,673.21
生育保险费		146,076.69	146,076.69	
4、住房公积金		1,629,388.00	1,629,388.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,008,597.66	497,483.86	74,894.00	4,431,187.52
合计	14,257,652.15	47,434,721.23	48,625,330.49	13,067,042.89

(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		4,021,476.46	4,021,476.46	
2、失业保险费		101,723.05	101,723.05	
合计		4,123,199.51	4,123,199.51	

其他说明：

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,491.47	
企业所得税	7,494,359.17	4,378,705.08
个人所得税	35,921.76	49,342.87
城市维护建设税	175,024.07	143,983.63
教育费附加	75,010.32	61,707.27
地方教育附加	50,006.88	41,138.18
印花税	35,702.30	20,564.80
土地使用税	155,387.04	
合计	8,024,903.01	4,695,441.83

其他说明：

17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,017,560.08	964,148.67
合计	2,017,560.08	964,148.67

(1) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	183,003.20	183,003.20
厂租、水电费	508,837.05	351,558.33
应付保险费	722,354.49	
残保金及其他	603,365.34	429,587.14
合计	2,017,560.08	964,148.67

18、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	5,033,797.29	680,000.00	346,268.46	5,367,528.83	
合计	5,033,797.29	680,000.00	346,268.46	5,367,528.83	--

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
龙岗区财政局研发项目培育补助	695,021.56			111,530.04			583,491.52	与资产相关
龙岗区技术改造专项资金	2,725,000.00			150,000.00			2,575,000.00	与资产相关
深圳市智能技术设备提升项目	1,396,500.00			73,500.00			1,323,000.00	与资产相关
深圳市商务局 2018 年国家外贸发展专项资金进口贴息	217,275.73			11,238.42			206,037.31	与资产相关
深圳市工信局 2018 年度设备技改补助款		680,000.00					680,000.00	与资产相关

其他说明：

19、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	80,000,000.00	26,670,000.00				26,670,000.00	106,670,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳贝仕达克技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕273号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票26,670,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币23.57元，计入股本26,670,000.00元。

20、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）	115,599,977.26	522,956,000.00		638,555,977.26
合计	115,599,977.26	522,956,000.00		638,555,977.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳贝仕达克技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕273号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票26,670,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币23.57元，募集资金总额为628,611,900.00元，减除发行费用（不含增值税）人民币78,985,900.00元后，募集资金净额为549,626,000.00元，其中计入股本26,670,000.00元，计入资本公积522,956,000.00元。

21、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	294,628.36	190,521.27				190,521.27	485,149.63
外币财务报表折算差额	294,628.36	190,521.27				190,521.27	485,149.63
其他综合收益合计	294,628.36	190,521.27				190,521.27	485,149.63

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：

22、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	24,284,210.64			24,284,210.64
合计	24,284,210.64			24,284,210.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

23、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	244,078,733.54	113,439,661.61
调整后期初未分配利润	244,078,733.54	113,439,661.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,460,306.98	144,420,839.50
减：提取法定盈余公积		13,781,767.57
应付普通股股利	42,668,000.00	
期末未分配利润	277,871,040.52	244,078,733.54

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。

24、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	327,244,817.66	218,422,305.38	380,223,912.54	248,534,692.31
其他业务	2,507,447.39	906,996.31	3,511,678.12	1,507,801.36
合计	329,752,265.05	219,329,301.69	383,735,590.66	250,042,493.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
智能控制器	290,190,809.91			
智能产品	37,054,007.75			
其他	2,507,447.39			
其中：				
国内销售	19,532,633.63			
出口销售	310,219,631.42			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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

25、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	925,547.16	1,838,602.32
教育费附加	396,663.09	783,706.63
房产税		61,281.92
土地使用税	155,387.04	
车船使用税	4,080.00	
印花税	410,052.40	122,892.28
地方教育费附加	264,442.05	522,471.10
其他		115,553.88
合计	2,156,171.74	3,444,508.13

其他说明：

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售返利		14,781,210.22
薪酬福利费	2,325,459.25	2,197,706.49
报关及保险费用	1,076,488.38	1,273,302.49
运输费	657,033.24	654,158.23
办公及认证费	102,514.25	155,834.39
差旅费	38,554.54	69,808.32
业务招待费	161,527.12	156,869.50
折旧费	67,037.44	35,870.52
其他		756.25
合计	4,428,614.22	19,325,516.41

其他说明：

2020年首次执行新收入准则，销售返利由之前的计入销售费用，变更为冲减当期销售收入。

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	6,285,565.59	5,652,349.93
办公费	2,541,913.07	1,959,436.18
中介服务费	917,208.50	1,770,689.84
职工教育经费	497,243.86	582,104.32
差旅费	173,377.17	169,578.32
折旧摊销费	126,385.29	105,442.43
其他	327,432.00	230,285.83
合计	10,869,125.48	10,469,886.85

其他说明：

28、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	6,841,883.20	6,220,903.38
耗用材料	3,672,935.90	5,257,092.09
折旧摊销费	1,169,511.04	693,992.78
技术服务费	151,196.24	159,295.49
其他	183,153.41	119,631.16
合计	12,018,679.79	12,450,914.90

其他说明：

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		317,099.33
减：利息收入	3,656,590.07	357,099.33
汇兑损失		
减：汇兑收益	2,941,602.90	1,827,135.66

银行手续费	82,708.07	58,375.40
现金折扣	4,886,135.08	4,961,423.96
合计	-1,629,349.82	3,152,215.72

其他说明：

30、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	346,268.46	236,530.04
与收益相关的政府补助	6,934,462.70	2,476,060.26
合计	7,280,731.16	2,712,590.30

31、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-364,133.05	-2,416,186.61
合计	-364,133.05	-2,416,186.61

其他说明：

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-350,196.89	-857,331.28
合计	-350,196.89	-857,331.28

其他说明：

33、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-10,362.19	

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		733,391.87	
供应商违约赔偿收入	15,566.70	96,624.58	
收到赞助款	200.00	103,847.93	
其他	14,003.13		
合计	29,769.83	935,704.36	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

35、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	280,000.00		
其他	246,043.17		
合计	526,043.17		

其他说明：

36、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	12,280,974.22	11,832,525.92
递延所得税费用	-101,793.56	-1,014,872.87
合计	12,179,180.66	10,817,653.05

(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	88,639,487.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,295,923.15
子公司适用不同税率的影响	-189,892.27
调整以前期间所得税的影响	-1,537,687.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,035.77
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	632,873.04
所得税费用	12,179,180.66

其他说明

37、其他综合收益

详见附注第十一节财务报告之七、合并财务报表项目注释之 21、其他综合收益。

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,722,343.54	7,485,791.87
利息收入	1,976,110.26	357,547.31
往来款及其他	621,910.69	446,636.68
合计	10,320,364.49	8,289,975.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	670,601.97	317,422.30
其他付现费用	11,106,230.35	6,778,021.40
合计	11,776,832.32	7,095,443.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

IPO 发行费用	19,481,509.58	
合计	19,481,509.58	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

39、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	76,460,306.98	74,407,178.70
加：资产减值准备	714,329.94	3,273,517.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,771,839.82	3,462,118.34
无形资产摊销	222,634.49	172,098.66
长期待摊费用摊销	263,630.40	558,188.49
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,656,590.07	-3,134,830.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-101,793.56	-1,014,872.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-47,150,714.33	47,136,757.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,599,239.61	-47,494,786.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,961,807.83	6,236,129.24
经营活动产生的现金流量净额	46,886,211.89	83,601,499.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	364,350,856.02	167,576,576.65
减：现金的期初余额	230,926,278.55	120,753,707.91
现金及现金等价物净增加额	133,424,577.47	46,822,868.74

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,350,856.02	230,926,278.55

三、期末现金及现金等价物余额	364,350,856.02	230,926,278.55
----------------	----------------	----------------

其他说明：

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	10,198,480.30	7.0795	72,200,141.28
欧元			
港币	119,125,861.59	0.91344	108,814,327.01
越南盾	1,822,545,854.00	0.000303443	553,038.78
应收账款	--	--	
其中：美元	2,827,009.10	7.0795	20,013,810.92
欧元			
港币	110,813,302.27	0.91344	101,221,302.83
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司阿童木为设立于香港的贸易公司，阿童木主要采用港币作为经常性的结算货币，故选用港币作为本位币核算，报告期内尚未开展实质业务，核算本位币未发生变化。

本公司间接持股全资子公司香港伯仕为设立于香港的贸易公司，系为本公司采购境外原材料、收取和支付货款之目的而设立，香港伯仕主要采用港币作为经常性的结算货币，故选用港币作为本位币核算，报告期内本位币未发生变化。

本公司间接持股全资子公司越南伯仕为设立于越南的公司，系为本公司境外生产、销售之目的而设立，越南伯仕主要采用越南盾作为经常性的结算货币，故选用越南盾作为本位币核算，报告期内本位币未发生变化。

41、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
龙岗区财政局研发项目培育补助	111,530.04	其他收益	111,530.04
龙岗区技术改造专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
深圳市智能技术设备提升项目	73,500.00	其他收益	73,500.00
深圳市商务局 2018 年国家外经贸发展专项资金进口贴息	11,238.42	其他收益	11,238.42
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心	47,200.00	其他收益	47,200.00
稳岗补贴	2,010,354.29	其他收益	2,010,354.29
电费补贴	37,097.50	其他收益	37,097.50
水费排污补贴	16,330.65	其他收益	16,330.65
深圳市龙岗区财政局第二届中国国际进口博览会企业资金扶持款	8,438.00	其他收益	8,438.00
深圳市龙岗区财政局 2019 年工业降本稳增奖励	603,420.00	其他收益	603,420.00
深圳科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助	709,000.00	其他收益	709,000.00
深圳市龙岗区财政局 2019 年科技企业扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年珠三角与粤东西北产业建财政扶持项目奖补资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
个税返还	2,622.26	其他收益	2,622.26
深圳市工信局 2018 年度设备技改补助款	680,000.00	递延收益	680,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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	
广东贝仕	广东省河源市	广东省河源市	制造业	100.00%		设立
肖氏雨真	广东省深圳市	广东省深圳市	投资业	100.00%		设立
阿童木	香港	香港	投资业	100.00%		设立
香港伯仕	香港	香港	商业		100.00%	同一控制下企业合并
越南伯仕	越南土龙木市	越南土龙木市	制造业		100.00%	设立

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

(2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

深圳市泰萍鼎盛投资有限公司	广东省深圳市	投资业	4,970 万元	31.05%	31.05%
---------------	--------	-----	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市莎朗科技股份有限公司	本公司实际控制人李清文的姐姐为其实际控制人

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市莎朗科技股份有限公司	销售商品	100,541.17	84,704.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
肖萍	租赁房产	103,788.00	

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,063,588.66	992,039.43

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市莎朗科技股份有限公司	113,611.53	5,680.58	93,912.23	4,695.61
其他应收款	肖萍	103,788.00	5,189.40		

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	145,004,591.23	100.00%	6,942,765.57	4.79%	138,061,825.66	135,194,421.09	100.00%	6,637,964.97	4.91%	128,556,456.12
其中：										
合计	145,004,591.23	100.00%	6,942,765.57	4.79%	138,061,825.66	135,194,421.09	100.00%	6,637,964.97	4.91%	128,556,456.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	6,149,279.68	0.00	0.00%
合计	6,149,279.68	0.00	--

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方不计提坏账。

按组合计提坏账准备：账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	138,855,311.55	6,942,765.57	5.00%
合计	138,855,311.55	6,942,765.57	--

确定该组合依据的说明：

公司用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项主要考虑了客户违约风险及应收账款的账龄。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,004,591.23
合计	145,004,591.23

（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	
按组合计提坏账准备	6,637,964.97	304,800.60				6,942,765.57
合计	6,637,964.97	304,800.60				6,942,765.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）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	90,911,361.82	62.70%	4,545,568.09
第二名	8,802,658.95	6.07%	440,132.95
第三名	8,352,843.65	5.76%	417,642.18
第四名	8,186,120.15	5.65%	409,306.01
第五名	7,510,251.06	5.18%	375,512.55
合计	123,763,235.63	85.36%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,665,278.03	
其他应收款	106,558,983.34	79,942,561.66
合计	108,224,261.37	79,942,561.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,665,278.03	
合计	1,665,278.03	

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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	948,699.40	692,535.00
合并范围内款项	103,432,525.57	75,231,070.11
出口退税及其他	2,637,033.67	4,449,029.63
合计	107,018,258.64	80,372,634.74

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	430,073.08			
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	29,202.22			
2020 年 6 月 30 日余额	459,275.30			

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）	2,908,198.07
1 至 2 年	165,088.00
2 至 3 年	307,272.00
3 年以上	205,175.00
5 年以上	205,175.00
合计	3,585,733.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	430,073.08	29,202.22				459,275.30
合计	430,073.08	29,202.22				459,275.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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	合并范围内款项	92,627,254.84	1 年以内	86.55%	
第二名	合并范围内款项	10,805,270.73	1 年以内	10.10%	
第三名	出口退税	2,637,033.67	1 年以内	2.46%	131,851.68
第四名	押金保证金	467,360.00	1-2 年; 2-3 年	0.44%	107,190.40
第五名	押金保证金	205,175.00	5 年以上	0.19%	205,175.00
合计	--	106,742,094.24	--	99.74%	444,217.08

5)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

6)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

7)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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	116,063,451.00	0.00	116,063,451.00	46,063,451.00	0.00	46,063,451.00
合计	116,063,451.00	0.00	116,063,451.00	46,063,451.00	0.00	46,063,451.00

(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		
广东贝仕达克科技有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00

深圳市肖氏雨真投资有限公司	16,000,000.00	0.00				16,000,000.00	0.00
阿童木科技有限公司	63,451.00	0.00				63,451.00	0.00
合计	46,063,451.00	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	116,063,451.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	325,888,992.73	218,856,733.25	380,223,912.54	253,953,057.65
其他业务	5,568,153.29	3,904,377.96	3,084,310.08	1,334,437.54
合计	331,457,146.02	222,761,111.21	383,308,222.62	255,287,495.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
智能控制器	288,834,984.98			
智能产品	37,054,007.75			
其他	5,568,153.29			
其中：				
国内销售	19,532,633.63			
出口销售	311,924,512.39			
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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
----	-------	-------

6、其他

十五、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	10,362.19	
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）	7,280,731.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-496,273.34	
减：所得税影响额	1,019,223.00	
合计	5,775,597.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.21%	0.8192	0.8192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.06%	0.7573	0.7573

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告全文及摘要文本。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。