



深圳市振邦智能科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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。

公司负责人陈志杰、主管会计工作负责人汤力及会计机构负责人(会计主管人员)汤力声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如有涉及未来的发展规划和经营目标等前瞻性陈述内容，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司经营中可能存在的风险及应对措施，详见在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意投资风险。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告.....	38

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、振邦智能	指	深圳市振邦智能科技股份有限公司
振邦有限	指	深圳市振邦智能科技有限公司，公司前身，曾用名深圳市振邦实业有限公司
国汇通	指	珠海国汇通管理咨询合伙企业（有限合伙）
中天智科	指	珠海中天智科管理咨询合伙企业（有限合伙）
星河软件	指	深圳市振邦星河软件技术有限公司，公司全资子公司，现已注销
振邦香港、子公司	指	振邦智能科技（香港）有限公司，公司全资子公司
越南公司、孙公司	指	振邦智能科技（香港）有限公司在越南设立的全资子公司，公司名称 GENBYTE TECHNOLOGY(VIETNAM)COMPANY LIMITED
IOT	指	是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。
AI	指	Artificial Intelligence 的缩写，即人工智能
AIoT	指	AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智能化。
IC	指	半导体元件产品的统称
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，也称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体、电气连接的载体
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
深圳日科	指	深圳市日科实业有限公司
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司、登记结算公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
《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》
《公司章程》	指	《深圳市振邦智能科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《深圳市振邦智能科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《深圳市振邦智能科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《深圳市振邦智能科技股份有限公司监事会议事规则》
保荐人	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，中国法定货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	振邦智能	股票代码	003028
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市振邦智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	振邦智能		
公司的外文名称（如有）	Genbyte Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Genbyte		
公司的法定代表人	陈志杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏群波	/
联系地址	深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 1-6 楼	/
电话	0755-86267201	/
传真	0755-86267201	/
电子信箱	genbyte@genbytech.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 2020 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 2020 年年报。

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）	604,374,671.71	308,943,748.25	95.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,810,762.61	54,227,673.68	78.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,678,103.05	51,632,618.43	73.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,673,214.67	31,390,063.62	-156.30%
基本每股收益（元/股）	0.88	0.66	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.66	33.33%
加权平均净资产收益率	8.98%	14.38%	-5.40%
	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）	1,616,268,973.91	1,424,515,830.24	13.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,098,796,484.29	1,035,207,821.34	6.14%

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）	10,077.63	
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）	7,265,791.91	
委托他人投资或管理资产的损益	2,043,130.08	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,291,850.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	364,215.13	
减：所得税影响额	1,258,704.62	
合计	7,132,659.56	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务概述

公司专注于高端智能控制器、变频驱动器、数字电源以及智能物联等领域，主要应用于电动工具、家电、汽车电子、人工智能物联网等行业。依托核心技术优势与研发创新积累，公司深入把握智能控制器行业发展趋势，抓住行业发展机遇，持续加大研发投入，加强技术创新，积极布局物联网、人工智能等领域，定向研发和制造出技术领先、品质可靠、节能环保、智能物联的智能电控产品，为客户提供智能硬件、软件及系统控制整套解决方案。公司将图像识别、语音识别、机器学习等核心算法嵌入智能控制，赋能产品智慧，让产品学会观察、聆听，懂您心意，让民众的生活更惬意，更简单。

凭借科技创新、深厚的技术实力、完善的质量管理服务体系，快速的市场响应能力，客户汇集全球行业翘楚。公司作为国内最早开展变频技术自主研发的企业之一，现是国内家电变频控制细分市场的领航者，是电动工具、智能生活电器、清洁机器人等行业控制解决方案的创新引领者。

2、公司主要核心技术：电控技术、IOT技术、变频技术、机器视觉技术

公司始终以技术创新作为经营发展的核心驱动力，致力于研发高性能、节能环保、智能物联的智能控制产品，核心技术团队攻克了无位置传感器永磁同步电机矢量控制技术、单转子压缩机低频脉动力矩补偿技术以及高频弱磁控制技术，并成功研发了具备行业竞争力的直流变频压缩机控制器。经过二十多年的技术积累和自主创新，公司建立了成熟的产品技术体系，在矢量变频控制系统、制冷系统控制、高压电源、智能物联、智能识别、智能制造等领域掌握了一系列核心技术，其中多项技术处于行业领先水平，并形成了变频控制技术平台、制冷系统控制技术平台、数字高压电源技术平台以及智能物联技术平台。依托核心技术平台，公司可以缩短产品开发周期、节省研发成本，实现基础技术标准化、模块化设计，推动研发项目高效完成，加速产品市场化进程，是公司核心竞争力的重要保障。

物联化、互联化、智能化、数字化是智能电控行业的发展前沿，公司积极布局该领域的技术储备与产品开发，逐步拓展智能家居、智慧工厂等新兴市场。公司目前已开发出基于Wi-Fi、蓝牙、Sub-1GHz、2.4G RF等无线通信应用技术的多款智能物联模块，同时积极研发LoRa、NB-IoT、eMTC等新型物联网技术以及图像识别、动作识别、机器视觉等AI技术，公司的主要核心技术如下：

电控技术：电控技术是运用电子电路实现信息或能量改变的技术，公司在制冷系统控制、加热系统控制、电源控制及检测、电机控制、电力控制、通讯控制、无线控制、流量控制、智能传感、人机交互等电控技术领域均已形成平台化技术。IOT技术：AIoT（人工智能物联网）=AI（人工智能）+IoT（物联网），AIoT融合AI技术和IoT技术，实现物与物、人与物之间的信息交互的物联网平台，融合了感知/采集，可靠传输，大数据和人工智能。通过射频识别/图像识别、将采集数据通过智能控制器收集/分析处理，结合无线网络/互联网，将物体的信息实时、准确地传送到云平台，经过大数据分析，提供贴合用户的使用习惯，从而实现产品的AI智能化。公司积极布局AIoT领域，将图像识别、语音识别、机器学习、物联网等核心技术算法嵌入智能控制，让产品更加智慧。

变频技术：变频技术是采用数字控制器精准控制直流无刷电机、永磁同步电机转速或位置的技术，公司掌握了变频控制的核心软件和硬件技术，并在电流重构、零速启动、无电解电容控制、EMI抑制等多个尖端技术上获得较大突破并不断深入研究和拓展。主要应用包括电动工具、变频冰箱、变频空调、变频风扇、工业风机、汽车逆变器等，并在不断向其他领域扩展，公司致力成为马达变频控制的行业佼佼者。

机器视觉技术：机器视觉技术是人工智能正在快速发展的一个分支，包括了计算机、图像处理、人工智能、信号处理、模式识别等等技术内容。公司依托自身完善的技术平台，研发出具备高精度、高效率、高智能化的机器视觉检测设备及智能硬件方案。

3、公司业绩增长促进因素

3.1、加强技术创新、搭建核心技术平台

公司始终以技术创新作为经营发展的核心驱动力，致力于研发高性能、节能环保、智能物联的智能控制产品，核心技术团队攻克了无位置传感器永磁同步电机矢量控制技术、单转子压缩机低频脉动力矩补偿技术以及高频弱磁控制技术，并成功研发了具备行业竞争力的直流变频压缩机控制器。经过多年的技术积累和自主创新，公司建立了成熟的产品技术体系，在矢量变频控制系统、制冷系统控制、高压电源、智能物联、智能识别、智能制造等领域掌握了一系列核心技术，其中多项技术处于行业领先水平，并形成了变频控制技术平台、制冷系统控制技术平台、数字高压电源技术平台以及智能物联技术平台，是公司核心竞争力的重要保障。公司依托核心技术优势与研发创新积累，深入把握智能电控行业技术高端化、制造精密化、智能物联化等前沿发展趋势，通过成熟的平台化技术快速响应市场及客户需求，不断提升业务综合竞争力与市场影响力。

报告期内，面对原材料供应紧缺及价格上涨的形势，公司在发挥自主研发设计优势，不断加大研发投入，优化产品设计及方案，加大元器件替代力度，缓解了生产成本上升的压力。

3.2、技术发展和消费升级促进下游行业快速发展

随着科技进步和社会消费升级，消费者对各式终端设备产品在智能化、节能化等方面诉求不断提升，智能电控产品的下游应用领域不断丰富，在智能家居、商用电器、电动工具、汽车电子、工业自动化、汽车电子等下游行业得到快速推广。同时，新兴产业的发展及传感技术、通讯技术、互联网技术、3C 融合技术等相关产业技术的升级，进一步激发了对智能电控产品的市场需求。作为全球最大的发展中国家，中国拥有广阔的终端产品市场、完善的电子产业配套体系以及充足的劳动力资源，吸引了全球智能电控产品产业的转移。因此，智能控制器行业将保持良好的增长态势。报告期内，公司的大型家电及商用电器电控产品、小型家电电控产品、汽车电子电控产品、电动工具电控产品均实现了快速增长，其中电动工具电控产品增长137.05%。

3.3、扩大产能，持续提升自动化、智能化、信息化，整体提高运营管理能力

为满足客户需求，进一步以提升交付水平、有效提高服务质量和响应速度，公司积极进行国际化战略布局，积极推进泰国合作伙伴的批量生产，稳步推进越南工厂的建设和投产。同时，在深圳积极推动募投项目的实施，积极扩大生产面积，投入先进的自动化、智能化生产设备，增加多条自动化生产线，提升高端制造能力和产能，巩固现有竞争优势，抓住当前市场的发展机遇扩大销售规模、提高盈利水平。另外一方面，加大信息化的投入，如导入SAP为核心的ERP企业资源管理系统、进一步完善自动化生产线MES系统、WMS仓库扫码管理系统等。通过一系列的信息化系统实现科学管理供需、生产与库存计划，提升交付质量与效率，实现降本增效。再次，公司加强供应链协同和管理，建立快速应变的供应链管理体系，增强公司与供应商的合作伙伴关系，提升产品供应能力，为客户提供更优质的服务。

通过以上举措提升公司自动化、智能化、信息化水平，实现供应链集成、办公协同、制造协同，增效降本，精敏运营，从而有效提高公司的经营管理效率，减少运营成本，提升公司盈利能力。

3.4、国家相关政策助推产业发展

随着物联网、人工智能等新兴概念的不断发展和完善，国家出台相关政策助推智能控制器行业的发展，鼓励企业加快产品创新迭代，鼓励企业利用物联网、大数据、云计算、人工智能等技术推动各类电子产品智能化升级。公司积极布局人工智能，物联网领域，将图像识别、语音识别、机器学习等先进核心技术嵌入智能控制，让产品学会“观察、聆听、沟通”，让生活更简单。

同时，国家不断推动低碳、绿色发展模式，提高电器产品能效比，以及持续推动家电和消费电子产品更新换代；鼓励淘汰能耗高、安全性差的冰箱、洗衣机、空调等产品。公司作为国内最早开展变频技术自主研发的企业之一，已掌握无位置传感永磁同步电机矢量控制技术、无位置传感器交流异步电机矢量控制技术、永磁同步电机转子位置初始检测技术、单转子压缩机低频力矩补偿技术等变频领域多项核心技术，现主要应用于变频空调、变频冰箱、变频热泵、变频风机等各类智能电器，该变频控制技术能显著提升终端产品能效，符合产业发展趋势。

4、行业发展前景、竞争态势及行业地位

4.1、行业发展前景

智能控制器指一种集成感知、计算、通信、交互与控制功能的机电部件，是各类终端产品的核心部件，扮演“大脑”和“心脏”的角色，其核心功能是提高各类终端产品的智能化、自动化水平。万物互联的时代创造智能控制器巨大需求，传统设备智能化带动智能控制器需求。语音识别、人脸识别、自动驾驶、物联网和人工智能技术的崛起推动终端设备走向高端，促进产品将更加智能化、集成化和人性化，应用领域不断渗透到各行各业。因此，目前整个市场需求旺盛，正处于产业周期的成长期，属于朝阳产业，市场待发掘潜力大，在全球具有广阔的市场发展前景。

4.2、行业竞争态势

智能控制器应用范围非常广泛，因此智能控制器行业存在着非标准化、定制化等特点，行业集中度较低，对技术要求较高，因此行业具有技术壁垒高、专业性强等特点。随着终端用户对产品自动化和智能化的需求越来越高，智能控制器的功能将不断扩展，产品的技术含量和附加值也将不断提高。未来智能控制器行业将逐步向着智能化、专业化、智慧化方向迈进，将不断抬高行业整体的技术壁垒。目前，智能控制器厂家相互之间的竞争是一种细分市场的错位竞争，不同的企业拥有各自独特的核心技术，在不同的细分市场具有一定竞争优势及市场份额。在错位竞争的同时，也通过不断研发新的核心技术、开发新的核心客户、不断提高质量水平和服务水平，进行产品和客户的相互渗透。

公司长期深耕智能控制领域，在长期发展过程中，公司形成了“行业内优选客户、注重业务质量”的发展思路，公司持续优化机制、集聚人才、聚焦共性核心创新技术，构建平台技术。依托技术平台，将创新技术延伸到新的细分市场领域，实现技术横向纵向延伸。通过创新资源聚集，形成创新系统生态链、促进研发成果转化率，提高研发投入产出效率。同时，针对创新技术、新产品公司采取聚焦头部大客户，精准发力的策略，以技术引领市场，服务优质客户，以持续创新抢占先机，用优质服务赢得市场。

4.3、行业地位

公司是国家高新技术企业、深圳市自主创新百强中小企业、深圳市南山区领军企业、广东省专精特新中小企业、公司研发中心被广东省科技厅认定为嵌入式控制系统及电机变频控制器工程技术研究中心。公司依托核心技术优势与研发创新积累，深入把握智能电控行业技术高端化、制造精密化、智能物联化等前沿发展趋势，通过成熟的平台化技术快速响应市场及客户的定制化需求，不断提升业务综合竞争力与市场影响力。公司目前在变频控制、车载设备控制、智能家电控制、智能物联等细分技术或产品领域取得领先地位。公司凭借在技术研发、高端制造、品质保障、综合服务等方面优势，在其电控产品供应商体系中占据核心地位，并通过JDM、ODM业务模式与客户建立起较高的合作粘性，从而获得稳定的业务收入和较高的盈利空间。

公司是家电变频控制细分市场的领航者，已掌握无位置传感永磁同步电机矢量控制技术、无位置传感器交流异步电机矢量控制技术、永磁同步电机转子位置初始检测技术、单转子压缩机低频力矩补偿技术等变频领域多项核心技术。该技术主要应用于变频空调、变频冰箱、变频热泵、变频风机等各类智能电器，并逐步向新能源汽车、工业自动化等领域拓展。

公司是电动工具、智能生活电器、清洁机器人等行业控制解决方案的创新引领者。凭借在智能识别、人机交互、智能物联等技术领域的专业优势和经验积累，将图像识别、语音识别、机器学习等核心算法嵌入智能控制，赋能产品智慧，让产品学会观察、聆听，懂您心意，让人民的生活更惬意，更简单。

公司是国内较早布局车载制冷设备控制业务的企业之一，公司自主研发的车载变频冰箱控制器、车载变频空调控制器、房车燃气冰箱控制器、车载空气净化器控制器、车载逆变器等产品具有性能突出、品质稳定、能效比高等市场竞争优势。

5、经营模式

智能控制器作为整机设备中技术含量高的核心零件，需要根据对应终端设备的产品类别、应用领域、功能型号进行定向研发及生产，行业特点决定了公司与下游终端设备客户的联系较为紧密。因此，结合行业特点公司采取的是定向研发、以销定产的业务模式。依托公司自身突出的技术研发及高端制造能力，快速响应客户持续更新、多样化的业务需求，定向研发和制造出高技术附加值、高品质附加值、节能环保、智能物联的智能电控产品，并以此获取持续稳定的业务订单。

销售模式：公司客户为下游终端设备制造商，故产品销售均采取直销方式。通常公司会与主要客户签订长期订货/合作

框架协议，约定产品类型、质量标准、供货要求、结算模式等，但不涉及具体采购数量及价格；具体采购通常以订单形式进行，即客户通过自身供应商管理系统平台或传真、邮件的方式向公司下达订单，公司根据订单要求的产品规格、数量、交期要求组织生产，并按约定方式进行交付、结算。

研发模式：针对产品、技术更新较快的行业发展特点，除了依据客户产品更新、升级需求而进行定向研发，公司通常结合行业技术发展前沿、国内外市场需求动向以及对于自主研发的技术成果，如控制算法优化、技术实现路径创新等积极研发具有市场领先优势的核心技术与智能控制产品，逆向推动客户终端产品的升级与创新，为客户提供集硬件、软件、系统集成为一体的综合解决方案，为客户创造更大价值。

生产模式：公司基于自动化、信息化的智能制造体系，遵循“以销定产”的经营模式。公司通常结合客户订单、需求预测以及自身产能、原材料储备情况制定生产计划，并按照客户要求的产品类别、型号规格、数量以及交期组织生产。公司建立了智能化、信息化的制造体系，拥有配套齐全的自动化生产设备及管理系统；同时公司设有独立完整的生产管理与执行部门，统筹物料采购、生产排期、设备管理、生产过程控制、产品质量监控等工作。公司产品的主要生产工序分为SMT和DIP两个阶段，采用行业先进的自动化生产设备和成熟的工艺路线完成多品种、高难度、大批量的定制化电控产品生产。全生产过程采取ERP系统推式物流方式进行订单管理与工序平衡，采用柔性生产模式进行多品种共线生产，以提高生产效率和降低生产成本。

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品、经营模式均未发生变化。

二、核心竞争力分析

公司将秉持技术领先、品质领先、服务领先的业务发展战略，通过持续提升技术研发与高端智能制造能力、丰富产品及客户结构、拓展业务布局，力争成为国内领先、国际一流的智能电控产品制造商。

1、持续创新的技术研发，部分核心技术具备行业领先水平

公司自设立以来，始终将技术创新作为业务发展的核心驱动力，致力于研发高技术、高附加值、节能环保的智能控制器、电机变频驱动器、数字电源、智能物联模块等产品，以技术实力、创新能力确立自身在行业内的核心竞争力。经过二十多年的技术创新和研发积累，公司在智能电控领域逐步形成了一套完整的自主创新技术体系，并在矢量变频控制系统、制冷系统控制、数字高压电源、智能物联、智能识别、智能制造等六大领域掌握了一系列核心技术，其中多项技术处于行业领先水平；同时，公司构建平台化、专业化的自主创新研发体系，形成了四大核心技术平台——变频控制技术平台、制冷系统控制技术平台、数字高压电源技术平台以及智能物联技术平台。相较一般智能电控企业零散化、碎片化的技术研发，依托四大核心技术平台，公司可以对已有技术资源进行系统性整合、拓展，实现基础技术标准化、模块化设计，快速将创新技术延伸到新的细分市场领域，实现技术横向纵向延伸，形成创新系统生态链、促进研发成果转化，提高研发投入产出效率、节省成本，缩短产品开发周期、加速产品市场化进程，为公司持续研发创新、保持技术先进性和核心竞争力提供有力支撑。

2、高端制造优势和严格的质量管控体系

智能电控产品由于属于定制化产品，型号较多，应用场景不一样，因此，对制造工艺在精密度、可靠性上要求较高。因此，公司从产品设计入手，通过研发投入持续改进产品制造工艺、提升内在结构设计的可靠性。同时，加强精密制造及可靠性制造能力、提高产品质量及生产效率、降低生产成本成为行业内企业获取市场竞争力的关键因素。公司SMT全部使用进口的国际高端品牌的全自动化生产设备，在其他制造环节积极推动自身制造体系的信息化和自动化建设，成立智能制造研发团队，着力推进在信息化、自动化领域的技术创新，打造新型智慧工厂。

公司长期以来重视产品及服务质量，以“创新设计、精心制造、快速交付、优质服务”为品质管理执行宗旨，“实现零缺陷”为生产品质管理目标，严格按照国际标准建立了一套覆盖产品研发、产品中试、供应商管理、原材料采购、生产过程控制、成品出厂检验及售后服务等业务全流程的质量控制体系，导入国际先进的制造体系标准，采用国际先进的制造设备和检测设备，持续优化革新生产工艺，保证了生产产品的高质量、一致性和可追溯性。通过高可靠性、自动化制造体系的构建，实现产品质量的自动监控，显著提升质量管理水平和效率。

3、深耕智能控制领域，聚焦头部大客户，促进公司高质量发展

公司持续优化机制、集聚人才、聚焦共性核心创新技术，构建平台技术。依托技术平台，将创新技术延伸到新的细分市场领域，实现技术横向纵向延伸，通过创新资源聚集，形成创新系统生态链、促进研发成果转化，提高研发投入产出效率。同时，针对创新技术、新产品公司采取聚焦头部大客户，精准发力的策略，以技术引领市场，服务优质客户，以持续创新抢占先机，用优质服务赢得市场。

凭借技术创新的技术、定制化生产和快速响应和优质专业的服务赢得了客户的长期信任，现公司主要合作客户为国内外行业知名头部、品牌企业，均有广泛的行业影响力，市场前景可观。同时，通过和头部大客户合作，公司向头部大客户学习、吸收先进的管理理念和生产技术，另一方面，通过合作增进了解、建立商业互信和长期合作，让公司产品能够快速、高效地获得客户认可，为公司业绩的稳定增长奠定了基础。未来，公司将继续秉持技术创新的经营理念，并依托原有稳定的客户基础，积极拓展全球新兴产品应用领域，争取业绩的持续快速增长。

4、敏捷服务、市场响应快速，提供整套智能控制解决方案，为客户创造价值

公司建立了一套与国际接轨的管理体系，以快速响应、超越客户需求为目标，在项目管理、生产管理、协调沟通管理、客户服务、供应链管理等方面不断革新、精益求精，缩短产品研发及交付周期、提升客户响应速度和业务管理水平。如在研发方面，依托公司拥有丰富的技术积累和较强的自主创新能力、四大核心技术平台，公司可以在较短时间内定向研发出功能性与可靠性上均达到高标准的智能电控产品，快速响应市场及客户需求。在产品制造方面，公司依托信息化、自动化的智能制造体系，在保证高质量、精益化、柔性化生产的同时，实现了产品检测的自动化、高精度，显著提高了生产效率和良品率，保证及时交货、快速响应客户及市场需求。

公司凭借上述产品设计周期、生产周期相对较短、极速创新、质量可靠的优势且为客户提供集硬件、软件、系统集成为一体的综合解决方案，为客户创造价值，从而促进公司高质量、可持续的发展。

三、主营业务分析

概述

公司主营业务内容参见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”，报告期经营情况分析如下：

2021年半年度经营情况概述

2021年上半年，公司在董事会的领导下，围绕年度工作计划，积极开展各项工作，全面推动主营业务稳健发展，力求公司实现高质量、可持续发展。报告期，公司的营业收入、净利润均实现快速双增长，公司实现营业收入6.04亿元，同比增长95.63%，实现归属于上市公司净利润9,681.07万元，同比增长78.53%。

基于全球经济形势复杂多变，全球疫情、原材料短缺等外部环境给公司带来的严峻挑战，受以上因素影响，在产业供给端，芯片等各类电子元器件的供应短缺与涨价成为普遍现象。面对原材料供应紧缺及价格上涨的形势，公司密切关注主要原材料市场价格波动，公司通过发挥自主研发设计优势，不断加大研发投入，优化产品设计及方案，加大元器件替代力度；持续深化与供应商的合作，加强供应链管理，适当增加关键原材料储备以应对原材料短缺与涨价风险，努力减小因原材料价格上涨对公司经营业绩带来的不利影响。报告期内，为应对复杂多变的环境，进一步增强公司核心竞争力，公司加强了技术创新，加大研发投入，和同期相比，研发费用增长53.61%。同时，为保障订单的交付，应对原材料紧缺，公司针对原材料供给、采购周期、在手订单等情况加强了部分原材料储备，导致本期现金流量净额为-1,767.32万元。

为抓住市场机遇，公司积极推进产能扩张计划。报告期内，公司在深圳扩充了场地、新增了生产线；在越南设立了工厂，在泰国有战略合作伙伴，公司的产品已经在泰国战略合作伙伴的工厂实现批量生产。同时，公司加快智能制造落地，加大智能化、自动化和信息化的投入，提高生产效率和提升产品质量等举措，切实提升运营效率并降低生产成本。

公司长期深耕智能控制领域，形成了“行业内优选客户、注重业务质量”的发展思路，聚焦头部大客户，深挖客户市场份额，通过依托技术平台，将创新技术延伸到新的细分市场领域，实现技术横向纵向延伸，拓展新的产品链，以持续创新抢占先机，用优质服务赢得市场。报告期内，公司的大型家电及商用电器电控产品、小型家电电控产品、汽车电子电控产品、电动工具电控产品均实现了快速增长，其中电动工具电控产品增长137.05%。

为充分调动公司管理人员及核心团队的工作积极性、创造性，促进公司可持续的高质量发展，报告期内，公司实施了2021年限制性股票与股票期权激励计划，以及实施了利润分配方案，导致筹资活动产生的现金流量净额增长85.33%。

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	604,374,671.71	308,943,748.25	95.63%	主要系本期业务量增加所致
营业成本	450,041,303.03	218,161,980.48	106.29%	主要系本期业务量增加所致
销售费用	6,995,334.71	4,345,724.19	60.97%	主要系公司加大市场开拓力度及销售规模增长所致
管理费用	14,354,028.45	8,395,148.18	70.98%	主要系公司规模扩张，增聘管理人才、筹建越南公司等所致
财务费用	-327,580.87	-2,182,545.47	84.99%	主要系汇兑损益增加、利息收入增长综合影响所致
所得税费用	14,832,259.63	7,842,492.57	89.13%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	24,319,953.93	15,832,477.94	53.61%	主要系本期加大研发投入规模所致
经营活动产生的现金流量净额	-17,673,214.67	31,390,063.62	-156.30%	主要系为应对销售订单快速增长及部分原材料市场供应紧张而增加原材料备货所致
投资活动产生的现金流量净额	-410,577,375.15	-4,493,872.85	-9,036.38%	主要系本期购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,601,908.32	-92,724,377.36	85.33%	主要系分红及本期实施员工股权激励综合影响所致
现金及现金等价物净增加额	-442,582,613.87	-64,330,746.14	-587.98%	主要系本期购买理财产品所致

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	604,374,671.71	100%	308,943,748.25	100%	95.63%
分行业					
智能控制电子行业	604,374,671.71	100.00%	308,943,748.25	100.00%	95.63%
分产品					
大型家电及商用电 器电控产品	76,161,577.48	12.60%	46,819,772.24	15.15%	62.67%

小型家电电控产品	255,039,399.55	42.20%	138,068,695.24	44.69%	84.72%
汽车电子电控产品	51,221,673.73	8.48%	30,477,891.89	9.87%	68.06%
电动工具电控产品	216,283,935.69	35.79%	91,239,719.22	29.53%	137.05%
其他	5,668,085.26	0.94%	2,337,669.66	0.76%	142.47%
分地区					
国内	305,797,020.07	50.60%	158,703,760.02	51.37%	92.68%
国外	298,577,651.64	49.40%	150,239,988.23	48.63%	98.73%

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						
智能控制电子行业	604,374,671.71	450,041,303.03	25.54%	95.63%	106.29%	-3.85%
分产品						
大型家电及商用电器电控产品	76,161,577.48	55,853,751.90	26.66%	62.67%	62.25%	0.19%
小型家电电控产品	255,039,399.55	186,372,790.26	26.92%	84.72%	93.60%	-3.35%
汽车电子电控产品	51,221,673.73	33,027,640.30	35.52%	68.06%	67.83%	0.09%
电动工具电控产品	216,283,935.69	170,238,160.33	21.29%	137.05%	158.53%	-6.54%
其他	5,668,085.26	4,548,960.24	19.74%	142.47%	133.86%	2.95%
分地区						
国内	305,797,020.07	221,247,124.33	27.65%	92.68%	95.94%	-1.20%
国外	298,577,651.64	228,794,178.70	23.37%	98.73%	117.39%	-6.58%

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

主要系本期业务量增加所致

四、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				否

公允价值变动损益	2,043,130.08	1.83%	主要系投资理财产品	否
资产减值	-3,972,821.81	-3.56%	主要系计提存货跌价准备和预期信用减值损失所致	否
营业外收入	1,271,394.52	1.14%	主要系罚款收入所致	否
营业外支出	2,563,245.09	2.30%	主要系政府补助退回所致	否

五、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	316,272,783.61	19.57%	759,204,688.27	53.30%	-33.73%	主要系本期投资理财产品所致
应收账款	310,808,501.35	19.23%	297,385,180.43	20.88%	-1.65%	主要系本期业务量增加所致
合同资产	245,500.00	0.02%	15,000.00	0.00%	0.02%	
存货	371,962,449.06	23.01%	219,584,524.67	15.41%	7.60%	主要系本期为应对销售订单快速增长及部分原材料市场供应紧张而增加原材料备货所致
固定资产	54,445,005.82	3.37%	50,796,562.91	3.57%	-0.20%	
在建工程	1,936,509.68	0.12%		0.00%	0.12%	主要系本期越南孙公司项目投入所致
使用权资产	14,530,954.82	0.90%		0.00%	0.90%	主要系本期执行新准则租赁所致
合同负债	10,549,628.37	0.65%	5,646,191.60	0.40%	0.25%	主要系本期预收货款增加所致
租赁负债	14,843,484.10	0.92%		0.00%	0.92%	主要系本期执行新准则租赁所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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	2,043,130.08	2,043,130.08		400,000,000.00			402,043,130.08
金融资产小计	0.00	2,043,130.08	2,043,130.08		400,000,000.00			402,043,130.08
上述合计	0.00	2,043,130.08	2,043,130.08		400,000,000.00			402,043,130.08
金融负债	0.00		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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、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、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。

七、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

八、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
振邦智能科技(香港)有限公司	子公司	电子产品进出口贸易、技术引进、合作与服务、专案投资	35,131,000.00	60,992,538.72	38,484,168.50	33,710,875.84	4,945,843.92	4,193,134.05

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 原材料价格波动及供给风险

公司生产经营所用的主要原材料为集成电路（IC）、PCB、电阻、电感、电容及其他元器件等。今年IC价格波动幅度较大且价格走势难以预测，若公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术工艺创新抵消原材料成本上涨的压力，或未来因外部宏观环境变动、芯片等核心原材料短缺，致使公司无法及时采购到所需的芯片等核心原材料，且公司未能及时通过调整客户和产品结构来有效应对；亦或者公司的下游客户亦因原材料短缺进而影响对智能控制器产品的需求下降，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将积极主动地采用备货、锁价、设计替代、优化产品结构、严格控制用料成本等多种措施进行应对，通过与供应商、客户建立长期战略合作关系、调整公司产品售价等措施，以利较好控制原材料价格波动带来的风险，进而维持产品毛利率。

（2）汇率波动风险

报告期内，公司境外销售占当期营业总收入的比例为49.40%，公司外销业务和境外原材料采购主要以美元为结算币种。汇率波动对公司经营业绩的影响，主要表现为影响产品出口的价格竞争力和产品采购成本，若公司未能采取有效措施应对汇率风险，则可能对公司盈利水平产生一定的不利影响。

应对措施：为降低汇率波动带来的影响。未来公司将持续加强对汇率变动的分析与研究，主动管理外汇风险，秉持“风险中性”原则，选择合适币种报价，平衡外币收支，同时公司在商谈国外订单产品价格时会考虑汇率波动影响，对产品价格进行调整，通过多种方式来降低汇率波动可能带来的不利影响。

（3）毛利率下降的风险

凭借在技术创新、可靠性制造、品质控制、综合服务等多方面竞争优势，公司长期以来向下游国内外知名终端设备品牌商、制造商销售高技术附加值、高品质附加值的智能电控产品，盈利能力较强。随着业务规模快速拓展、产品及客户结构调整，同时受主要原材料价格波动及市场竞争及贸易摩擦等外部宏观环境的加剧影响。未来，公司可能面临毛利率下降的风险。

应对措施：公司持续加强技术创新和研发投入，提升研发平台技术实力，缩短开发周期；积极研发高质量、高附加值的新技术、新产品，拓展新市场，提高公司产品技术含金量；加强智能制造管理，推进自动化和信息化，积极优化现有产品设计、生产工艺、提升生产效率和产品良率，实现更高自动化程度和更低单位生产成本；加强供应链管理和供应商的深度合作，提高和供应商的协同，建立长期战略合作关系，以及依托公司自主研发设计优势，做好元器件选型、替代等，通过多举措管控做好上游材料的供应、成本管控。

（4）规模扩张带来的管理风险

随着公司的快速发展及未来募集资金投资项目的逐步达产、全球化布局等，公司的资产规模、生产产能、人员规模等均将会有较大的提升，对生产管理、产能利用规划、市场拓展、资金安排、供应链管控，内部协同、人员管理等管理水平提出了更高的要求，若公司经营管理水平未能达到扩张所需的相关要求，可能对公司经营情况及预期规划的实现产生一定影响。

应对措施：公司在未来发展过程中，将致力自身管理能力和效能的提升，重视公司业务的规模化拓展和扩张，分步骤推进各项工作，扎实夯实基础，行稳致远。公司将加强体系建设、内控体系管理，做好人才梯队建设、供应链管控等，加快数字化升级、加大信息化、自动化、智能化的投入，实现科学、规范化管理。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2021 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 16 日	公告编号：2021-017，披露网站：巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)
2020 年度股东大会	年度股东大会	75.18%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	公告编号：2021-041，披露网站：巨潮资讯网 (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘芳兰	监事会主席	被选举	2021 年 03 月 15 日	选举
何晓晓	监事	被选举	2021 年 03 月 15 日	选举
曾云石	职工监事	被选举	2021 年 03 月 04 日	选举
方仕军	副总经理	聘任	2021 年 04 月 02 日	聘任
方仕军	监事会主席	离任	2021 年 03 月 15 日	选举
李建锋	职工监事	离任	2021 年 03 月 03 日	离任
孙明磊	监事	离任	2021 年 03 月 03 日	离任

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司在报告期内实施了股权激励计划，具体实施情况如下：

1、2021年4月2日，公司召开第二届监事会第十次（临时）会议和第二届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。拟向激励对象授予限制性股票和股票期权合计不超过219.20万股/万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的2.00%。其中首次授予175.36万股/万份，约占本次拟授出权益总数的80.00%、约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的1.60%；预留43.84万股/万份，约占本次拟授出权益总数的20.00%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的0.40%。计划首次授予的激励对象总人数为118人，包括公司公告本激励计划时在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员。

2、2021年4月16日召开第二届董事会第十二次（定期）会议审议通过了《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。

3、2021年5月12日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2021年6月10日，公司第二届监事会第十三次（临时）会议、第二届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》，对激励计划的授予对象和限制性股票授予价格、股票期权行权价格进行了调整，即首次授予限制性股票人数由118名变更为110名。限制性股票的授予价格由20.5元/股调整为20.20元/股，股票期权的行权价格由41.00元/份调整为40.70元/份。并审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，确定2021年6月10日为首次授予日，向激励对象授予限制性股票和股票期权。

5、2021年7月2日，公司第二届监事会第十四次（临时）会议、第二届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》。部分激励对象因个人原因离职、自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票与股票期权，因此公司对本激励计划首次授予限制性股票的激励对象人数和授予权益数量作相应调整，调整后，公司实际向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权。

6、2021年7月6日，公司发布了《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

以上的内容详见公司于2021年4月6日、4月20日、5月13日、6月11日、7月5日、7月7日刊载于在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告。

第五节 环境和社会责任

一、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 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
/	/	/	/	/	/

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司产品生产过程中不存在严重污染的情况，不属于重点排污单位。公司注重环境保护，根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，以及相关环境保护法律、法规规定落实相关工作，将环境保护作为公司履行社会责任的一项重要内容来贯彻实施。公司每个季度邀请第三方检测机构对废气进行定期检测，确保各项污染物排放达到国家环保标准。废物的处置严格按《广东省固体废物污染环境防治条例》中的有关规定进行，对危险废物的产生、利用、收集、运输、贮存、处置等环节建立追踪性的账目和手续，并纳入环保部门的监督管理，确保工业固废按规定得到有效处置。

未披露其他环境信息的原因

公司未发生环境污染事故，没有出现环境违法行为，没有受到环保部门的处罚。

二、社会责任情况

公司秉承“绿色科技、智享生活”的经营理念，赋能产品智慧，为客户提供智能硬件、软件及系统控制整套解决方案，让科技创造美好生活。严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、依法纳税、重视环境保护，充分承担社会责任，有效地维护了股东、员工、客户的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。

(1) 股东权益保护

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，完善内部控制制度，确保公司董事会、监事会、股东大会等机构合法运作和科学决策，建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识，加强公司治理，将公司股东特别是中小股东的权益放在公司治理的重中之重，公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

(2) 客户与供应商权益保护

公司注重与客户、供应商关系的维护，与客户、供应商始终坚持合作共赢、共谋发展。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，竭尽全力提供物超所值的产品和服务，让客户更有竞争力。

(3) 员工权益保护

公司坚持以人为本，注重人才培养，不断改善工作办公环境。健全员工激励机制，通过股权激励计划、基本薪酬、绩效奖金等各类激励方式，将员工收益与公司业绩做深度绑定，多角度为奋斗者赋能，激励员工与公司共同成长，加强人才梯队建设，为广大员工提供宽广的平台；关注员工生活，免费为员工提供餐饮、住宿、通勤班车等，增强员工归属感，加强企业的凝聚力，为公司的可持续发展提供人才保障。

(4) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护，将环保环境作为可持续发展战略的重要内容，积极响应国家关于节能减排的号召，在日常生产经营中坚持保护环境、节能减排、绿色安全的方针，不断加大环保投入。在研发技术方面，严格落实国家环保政策要求，致力于提供高效节能环保的新产品、新技术的研究和推广，为企业的绿色发展提供有力支撑。在环境保护方面，严格按照有关环保法及相应法律法规，对危废、废气等进行有效管理，通过投入相关的环保设备及定期请第三方公司对废气进行监测，为环境可持续发展履行应尽的社会责任。

未来，公司将继续坚持企业发展与社会责任并重，持续为经济繁荣和社会和谐稳定发展做出自身的贡献。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>2018年12月22日,深圳市日科实业有限公司将公司作为被告向深圳市宝安区人民法院提起诉讼,诉讼请求如下:1、判令公司支付深圳日科货款6,847,638.40元及逾期付款利息83,210.20元;2、判令公司承担本案诉讼费用。2019年1月31日,公司向深圳市宝安区人民法院提起反诉,诉讼请求如下:1、判令解除其与深圳日科之间的买卖合同关系;2、判令合同金额3,979,876.65元的剩余货物退回深圳日科,由深圳日科自行取回;3、判令深圳日科支付违约金60万元,检测费95,000元,律师费300,000元;4、判令深圳日科承担本案全部诉讼费用。2021年4月2日,深圳市日科实业有限公司变更诉讼请求如下:1、判令公司支付深圳日科货款6,847,638.40元及逾期付款利息83,210.20元;2、判令公司按如下标准支付逾期付款利息损失:(1)2018年12月12日至2019年8月19日,以684.76384万元为基数,按同期人民银行贷款利率的1.5倍支付利息。(2)2019年8月20日至全部款项清偿之日,以684.76384万元为基数,按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月20日发布的一年期贷款市场报价利率的1.5倍支付利息。3、判令公司承担本案诉讼费用。</p>	684.76	否	<p>2019年7月9日,深圳市宝安区人民法院作出一审判决,判决:1、公司与深圳市日科实业有限公司的买卖关系于2019年1月31日解除;2、公司支付深圳市日科实业有限公司货款2867761.75元;3、深圳市日科实业有限公司支付公司违约金60万元;4、深圳市日科实业有限公司从公司取回价值3979876.65元的货物;5、驳回公司与深圳市日科实业有限公司的其他诉讼请求。深圳市日科实业有限公司不服一审判决上诉至深圳市中级人民法院,2021年3月5日,深圳市中级人民法院裁定:撤销原判、发回深圳市宝安区人民法院重审。2021年7月29日,案件在深圳市宝安区人民法院开庭审理,目前尚未判决。</p>	尚未判决	尚未判决		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

报告期内，公司及子公司的办公生产场地、员工宿舍、食堂、仓库等均系租赁。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	35,000	35,000	0	0
合计		40,000	40,000	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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	82,200,000	75.00%	1,402,880				1,402,880	83,602,880	75.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,200,000	75.00%	1,402,880				1,402,880	83,602,880	75.32%
其中：境内法人持股	6,600,000	6.02%						6,600,000	5.95%
境内自然人持股	75,600,000	68.98%	1,402,880				1,402,880	77,002,880	69.37%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	27,400,000	25.00%						27,400,000	24.68%
1、人民币普通股	27,400,000	25.00%						27,400,000	24.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	109,600,000	100.00%	1,402,880				1,402,880	111,002,880	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年7月9日，公司完成向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权，详见《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-055）。本次限制性股票授予登记完成后，公司股份总数将由109,600,000.00股增加至111,002,880.00股，以上尚未完成工商变更。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月2日，公司召开第二届监事会第十次（临时）会议和第二届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。拟向激励对象授予限制性股票和股票期

权合计不超过219.20万股/万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的2.00%。

2021年4月16日召开第二届董事会第十二次（定期）会议审议通过了《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。

2021年5月12日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》。

最终，公司实际向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权。详见2021年7月6日公司发布了《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

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

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
陈志杰	30,240,000	0	0	30,240,000	首发前限售	自2020年12月28日起36个月后解除限售。
陈玮钰	29,484,000	0	0	29,484,000	首发前限售	自2020年12月28日起36个月后解除限售。
唐娟	15,876,000	0	0	15,876,000	首发前限售	自2020年12月28日起36个月后解除限售。
珠海国汇通管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,050,000	0	0	6,050,000	首发前限售	自2020年12月28日起36个月后解除限售。
珠海中天智科管理咨询合伙企业（有限合伙）	550,000	0	0	550,000	首发前限售	自2020年12月28日起36个月后解除限售。
汤力	0	0	60,000	60,000	股权激励限售	分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起12个月后、24个

						月后、36 个月后按规定比例解除限售。
夏群波	0	0	60,000	60,000	股权激励限售	分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后按规定比例解除限售。
侯新军	0	0	60,000	60,000	股权激励限售	分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后按规定比例解除限售。
方仕军	0	0	60,000	60,000	股权激励限售	分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后按规定比例解除限售。
中层管理人员、核心骨干人员（104 人）	0	0	1,162,880	1,162,880	股权激励限售	分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后按规定比例解除限售。
合计	82,200,000	0	1,402,880	83,602,880	--	--

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	13,856		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈志杰	境内自然人	27.59%	30,240,000	0	30,240,000	0		
陈玮钰	境内自然人	26.90%	29,484,000	0	29,484,000	0		
唐娟	境内自然人	14.49%	15,876,000	0	15,876,000	0		

珠海国汇通管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.52%	6,050,000	0	6,050,000	0		
嘉实基金—国新投资有限公司—嘉实基金—国新 2 号单一资产管理计划	其他	1.04%	1,138,140	0	0	1,138,140		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.66%	718,320	0	0	718,320		
珠海中天智科管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.50%	550,000	0	550,000	0		
全国社保基金五零四组合	其他	0.41%	447,200	0	0	447,200		
嘉实基金—国新投资有限公司—嘉实基金—国新 1 号单一资产管理计划	其他	0.32%	353,200	0	0	353,200		
中国银行股份有限公司—鹏扬先进制造混合型证券投资基金	其他	0.24%	258,900	0	0	258,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈志杰与唐娟系夫妻关系，陈志杰与陈玮钰为父女关系，唐娟与陈玮钰为母女关系；国汇通执行事务合伙人为陈志杰；中天智科执行事务合伙人为陈玮钰。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
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					
嘉实基金—国新投资有限公司—嘉实基金—国新 2 号单一资产管理计划	1,138,140	人民币普通股	1,138,140					
中信证券股份有限公司	718,320	人民币普通股	718,320					
全国社保基金五零四组合	447,200	人民币普通股	447,200					
嘉实基金—国新投资有限公司—嘉实基金—国新 1 号单一资产管理计划	353,200	人民币普通股	353,200					
中国银行股份有限公司—鹏扬先进制造混合型证券投资基金	258,900	人民币普通股	258,900					

兴业银行股份有限公司－淳厚鑫淳一年持有期混合型证券投资基金	250,000	人民币普通股	250,000
中国工商银行股份有限公司－华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	240,800	人民币普通股	240,800
中国工商银行股份有限公司－嘉实企业变革股票型证券投资基金	222,408	人民币普通股	222,408
中国光大银行股份有限公司－鹏扬景明一年持有期混合型证券投资基金	218,900	人民币普通股	218,900
李学彦	190,900	人民币普通股	190,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	不适用		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
陈志杰	董事长、总工程师	现任	30,240,000	0	0	30,240,000	0	0	0
唐娟	董事、总经理	现任	15,876,000	0	0	15,876,000	0	0	0
徐滨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘丽馨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石春和	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤力	副总经理、财务总监	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
夏群波	董事会秘书、人事行政部总监	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000

侯新军	副总经理、 销售总监	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
方仕军	副总经理、 销售总监	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
刘芳兰	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
何晓晓	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾云石	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李建锋	职工监事	离任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
孙明磊	监事	离任	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000
合计	--	--	46,116,000	310,000	0	46,426,000	0	310,000	310,000

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：深圳市振邦智能科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	316,272,783.61	759,204,688.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	402,043,130.08	
衍生金融资产		
应收票据	14,283,250.00	25,310,162.54
应收账款	310,808,501.35	297,385,180.43
应收款项融资	99,111,730.29	31,070,287.62
预付款项	6,393,426.31	3,439,636.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,331,955.61	2,399,954.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	371,962,449.06	219,584,524.67

合同资产	245,500.00	15,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,517,834.44	19,204,814.29
流动资产合计	1,531,970,560.75	1,357,614,248.94
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	54,445,005.82	50,796,562.91
在建工程	1,936,509.68	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,530,954.82	
无形资产	2,873,576.52	1,098,677.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,826,417.27	2,787,288.28
递延所得税资产	5,604,881.76	6,380,690.43
其他非流动资产	2,081,067.29	5,838,362.21
非流动资产合计	84,298,413.16	66,901,581.30
资产总计	1,616,268,973.91	1,424,515,830.24
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	209,580,980.12	118,820,571.29

应付账款	202,048,302.35	204,849,993.72
预收款项		
合同负债	10,549,628.37	5,646,191.60
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	25,699,837.35	21,676,984.99
应交税费	4,913,826.39	10,558,713.43
其他应付款	42,146,048.61	17,290,626.76
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	67,156.86	162,405.25
流动负债合计	495,005,780.05	379,005,487.04
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	14,843,484.10	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,698,426.01	4,897,715.77
递延所得税负债	5,924,799.46	5,404,806.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,466,709.57	10,302,521.86
负债合计	517,472,489.62	389,308,008.90
所有者权益：		

股本	111,002,880.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	660,805,568.87	633,870,272.87
减：库存股	28,338,176.00	
其他综合收益	-2,901,901.29	-2,559,801.63
专项储备		
盈余公积	70,330,960.08	70,330,960.08
一般风险准备		
未分配利润	287,897,152.63	223,966,390.02
归属于母公司所有者权益合计	1,098,796,484.29	1,035,207,821.34
少数股东权益		
所有者权益合计	1,098,796,484.29	1,035,207,821.34
负债和所有者权益总计	1,616,268,973.91	1,424,515,830.24

法定代表人：陈志杰

主管会计工作负责人：汤力

会计机构负责人：汤力

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	289,753,143.05	724,033,585.57
交易性金融资产	402,043,130.08	
衍生金融资产		
应收票据	14,283,250.00	25,310,162.54
应收账款	317,649,140.39	304,005,357.42
应收款项融资	99,111,730.29	31,070,287.62
预付款项	6,243,639.00	3,439,636.17
其他应收款	8,845,285.82	1,880,340.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	364,439,278.43	215,627,601.21
合同资产	245,500.00	15,000.00
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	803,003.87	19,204,814.29
流动资产合计	1,503,417,100.93	1,324,586,785.77
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	35,131,000.00	35,131,000.00
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	50,208,366.89	50,796,562.91
在建工程	681,300.43	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,530,954.82	
无形资产	2,873,576.52	1,098,677.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,975,110.59	2,224,672.12
递延所得税资产	5,070,018.23	6,020,842.41
其他非流动资产	2,081,067.29	5,838,362.21
非流动资产合计	112,551,394.77	101,110,117.12
资产总计	1,615,968,495.70	1,425,696,902.89
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	209,580,980.12	118,820,571.29
应付账款	200,059,470.09	204,009,094.95
预收款项		
合同负债	10,549,628.37	5,646,191.60
应付职工薪酬	25,577,469.30	21,676,984.99
应交税费	3,595,312.51	10,069,427.88

其他应付款	42,546,902.51	16,218,984.04
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	67,156.86	162,405.25
流动负债合计	491,976,919.76	376,603,660.00
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	14,843,484.10	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,698,426.01	4,897,715.77
递延所得税负债	5,924,799.46	5,404,806.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,466,709.57	10,302,521.86
负债合计	514,443,629.33	386,906,181.86
所有者权益：		
股本	111,002,880.00	109,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	660,805,568.87	633,870,272.87
减：库存股	28,338,176.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,330,960.08	70,330,960.08
未分配利润	287,723,633.42	224,989,488.08
所有者权益合计	1,101,524,866.37	1,038,790,721.03
负债和所有者权益总计	1,615,968,495.70	1,425,696,902.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	604,374,671.71	308,943,748.25
其中：营业收入	604,374,671.71	308,943,748.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	497,130,036.58	246,300,818.72
其中：营业成本	450,041,303.03	218,161,980.48
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	1,746,997.33	1,748,033.40
销售费用	6,995,334.71	4,345,724.19
管理费用	14,354,028.45	8,395,148.18
研发费用	24,319,953.93	15,832,477.94
财务费用	-327,580.87	-2,182,545.47
其中：利息费用	338,984.18	-346,100.00
利息收入	4,210,636.20	625,505.06
加：其他收益	7,630,007.04	2,448,963.49
投资收益（损失以“-”号填列）		237,121.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,043,130.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,213,631.47	-1,855,152.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,759,190.34	-1,424,517.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,077.63	21,898.16

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	112,934,872.81	62,071,242.82
加：营业外收入	1,271,394.52	1,460.01
减：营业外支出	2,563,245.09	2,536.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,643,022.24	62,070,166.25
减：所得税费用	14,832,259.63	7,842,492.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,810,762.61	54,227,673.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	96,810,762.61	54,227,673.68
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	96,810,762.61	54,227,673.68
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-342,099.66	517,940.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-342,099.66	517,940.46
（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	-342,099.66	517,940.46
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	-342,099.66	517,940.46
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	96,468,662.95	54,745,614.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,468,662.95	54,745,614.14
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	0.88	0.66
（二）稀释每股收益	0.88	0.66

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

法定代表人：陈志杰

主管会计工作负责人：汤力

会计机构负责人：汤力

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	596,754,050.62	307,493,638.76
减：营业成本	447,540,410.68	217,272,053.53
税金及附加	1,746,997.33	1,748,033.40
销售费用	6,884,174.82	4,297,010.65
管理费用	11,970,462.28	8,100,046.17
研发费用	24,319,953.93	15,832,477.94
财务费用	-575,500.50	-2,116,381.61
其中：利息费用	-102,500.00	-346,100.00
利息收入	4,188,373.20	541,011.92
加：其他收益	7,630,007.04	2,448,963.49
投资收益（损失以“-”号填列）		237,121.10
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）	2,043,130.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-691,113.29	-1,452,697.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,759,190.34	-1,424,517.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,077.63	21,898.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,080,307.94	62,191,166.69
加：营业外收入	1,271,394.53	1,460.01
减：营业外支出	2,563,245.09	2,536.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,788,457.38	62,190,090.12
减：所得税费用	14,174,312.04	7,799,985.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,614,145.34	54,390,104.39

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	95,614,145.34	54,390,104.39
(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	95,614,145.34	54,390,104.39
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.87	0.66
(二) 稀释每股收益	0.87	0.66

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,597,486.88	292,747,460.41
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	43,409,783.40	7,553,575.60
收到其他与经营活动有关的现金	11,403,301.21	3,285,825.34
经营活动现金流入小计	568,410,571.49	303,586,861.35
购买商品、接受劳务支付的现金	455,198,664.60	207,757,502.41
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	79,575,095.70	43,974,451.23
支付的各项税费	21,094,271.16	12,727,328.56
支付其他与经营活动有关的现金	30,215,754.70	7,737,515.53
经营活动现金流出小计	586,083,786.16	272,196,797.73
经营活动产生的现金流量净额	-17,673,214.67	31,390,063.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		54,887,121.10
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		61,650.78
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		54,948,771.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,577,375.15	4,792,644.73
投资支付的现金		54,650,000.00
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	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计	410,577,375.15	59,442,644.73
投资活动产生的现金流量净额	-410,577,375.15	-4,493,872.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,338,176.00	
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	28,338,176.00	
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	32,880,000.00	92,064,000.00
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	9,060,084.32	660,377.36
筹资活动现金流出小计	41,940,084.32	92,724,377.36
筹资活动产生的现金流量净额	-13,601,908.32	-92,724,377.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-730,115.73	1,497,440.45
五、现金及现金等价物净增加额	-442,582,613.87	-64,330,746.14
加：期初现金及现金等价物余额	758,855,397.48	174,063,779.96
六、期末现金及现金等价物余额	316,272,783.61	109,733,033.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	514,809,228.83	299,373,165.39
收到的税费返还	43,409,783.40	7,553,575.60
收到其他与经营活动有关的现金	11,491,310.15	3,201,332.20
经营活动现金流入小计	569,710,322.38	310,128,073.19
购买商品、接受劳务支付的现金	451,246,666.77	205,834,331.61
支付给职工以及为职工支付的现金	79,283,394.93	43,974,451.23
支付的各项税费	21,072,894.71	12,727,328.56

支付其他与经营活动有关的现金	29,766,806.18	7,435,622.44
经营活动现金流出小计	581,369,762.59	269,971,733.84
经营活动产生的现金流量净额	-11,659,440.21	40,156,339.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		54,887,121.10
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		61,650.78
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		54,948,771.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,301,229.24	4,340,421.49
投资支付的现金		54,650,000.00
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	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计	408,301,229.24	58,990,421.49
投资活动产生的现金流量净额	-408,301,229.24	-4,041,649.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,338,176.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	28,338,176.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,880,000.00	92,064,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,047,833.34	660,377.36
筹资活动现金流出小计	41,927,833.34	92,724,377.36
筹资活动产生的现金流量净额	-13,589,657.34	-92,724,377.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-730,115.73	1,039,611.33
五、现金及现金等价物净增加额	-434,280,442.52	-55,570,076.29
加：期初现金及现金等价物余额	724,033,585.57	139,767,571.16
六、期末现金及现金等价物余额	289,753,143.05	84,197,494.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	109 ,60 0,0 00. 00				633, 870, 272. 87		-2,5 59,8 01.6 3		70,3 30,9 60.0 8		223, 966, 390. 02		1,03 5,20 7,82 1.34		1,03 5,20 7,82 1.34
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	109 ,60 0,0 00. 00				633, 870, 272. 87		-2,5 59,8 01.6 3		70,3 30,9 60.0 8		223, 966, 390. 02		1,03 5,20 7,82 1.34		1,03 5,20 7,82 1.34
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	1,4 02, 880 .00				26,9 35,2 96.0 0	28,3 38,1 76.0 0	-342 ,099. 66				63,9 30,7 62.6 1		63,5 88,6 62.9 5		63,5 88,6 62.9 5
（一）综合收 益总额							-342 ,099. 66				96,8 10,7 62.6 1		96,4 68,6 62.9 5		96,4 68,6 62.9 5
（二）所有者 投入和减少 资本	1,4 02, 880 .00				26,9 35,2 96.0 0	28,3 38,1 76.0 0									
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	1,402,880.00			26,935,296.00	28,338,176.00									
4. 其他														
(三) 利润分配										-32,880,000.00		-32,880,000.00		-32,880,000.00
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										-32,880,000.00		-32,880,000.00		-32,880,000.00
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	111,002,880.00				660,805,568.87	28,338,176.00	-2,901,201.29		70,330,960.08		287,897,152.63		1,098,796,484.29		1,098,796,484.29

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	82,200,000.00				101,084,046.45		-250,000.00		44,243,221.52		168,458,206.80		395,735,474.77		395,735,474.77
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	82,200,000.00				101,084,046.45		-250,000.00		44,243,221.52		168,458,206.80		395,735,474.77		395,735,474.77
三、本期增减							517,				-37,		-37,		-37,3

变动金额(减少以“-”号填列)						940.46				836,326.32		318,385.86		18,385.86
(一)综合收益总额						517,940.46				54,227,673.68		54,745,614.4		54,745,614.14
(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										-92,064,000.00		-92,064,000.00		-92,064,000.00
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										-92,064,000.00		-92,064,000.00		-92,064,000.00
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	82, 200 ,00 .00 0			101, 084, 046. 45		267, 940. 46		44,2 43,2 21.5 2		130, 621, 880. 48		358, 417, 088. 91		358,4 17,08 8.91	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	109,6 00,00 0.00				633,87 0,272. 87				70,330 ,960.0 8	224, 989, 488. 08		1,038,79 0,721.03
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												

二、本年期初余额	109,600.00				633,870,272.87				70,330,960.08	224,989,488.08		1,038,790,721.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,402,880.00				26,935,296.00	28,338,176.00				62,734,145.34		62,734,145.34
（一）综合收益总额										95,614,145.34		95,614,145.34
（二）所有者投入和减少资本	1,402,880.00				26,935,296.00	28,338,176.00						
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	1,402,880.00				26,935,296.00	28,338,176.00						
4.其他												
（三）利润分配										-32,880,000.00		-32,880,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-32,880,000.00		-32,880,000.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	111,002,880.00				660,805,568.87	28,338,176.00			70,330,960.08	287,723,633.42		1,101,524,866.37

上期金额

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	82,200,000.00				101,084,046.45				44,243,221.52	169,222,969.59		396,750,237.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	82,200,000.00				101,084,046.45				44,243,221.52	169,222,969.59		396,750,237.56

	00.0 0				6.45				.52	9		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-37,673,895.61		-37,673,895.61
(一)综合收益总额										54,390,104.39		54,390,104.39
(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										-92,064,000.00		-92,064,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-92,064,000.00		-92,064,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	82,200,000.00				101,084,046.45				44,243,221.52	131,549,073.98		359,076,341.95

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市振邦智能科技股份有限公司（以下简称公司）成立于1999年7月15日，注册地为：深圳市光明新区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园4栋 1-6 楼，法定代表人为陈志杰，前身为深圳市振邦智能科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2017年1月18日，振邦有限召开股东会作出决议，同意振邦有限将截至2016年11月30日经审计的账面净资产162,049,316.91元折成股本 7,560 万股，每股面值1元，其余部分列入资本公积，整体变更为深圳市振邦智能科技股份有限公司。

2017年2月20日，公司经深圳市市场监督管理局核准登记，领取了社会统一信用代码为9144030071521706XE的《营业执照》，注册资本 7,560万元。

2017年3月21日，公司股东大会作出决议，同意增加国汇通为新股东，以1,530万元认购公司新增注册资本660万元，注册资本增至8,220万元。

2017年3月31日，瑞华会计师出具《验资报告》【瑞华验字[2017]48290002号】，验证截至2017年3月27日止，公司收到国汇通缴纳的股份认购款1,530万元，其中计入注册资本660万元，计入资本公积870万元，全部为货币出资。

2018年2月26日，国汇通与中天智科签订《股份转让协议》，约定国汇通将持有振邦智能的20万股份转让给中天智科，转让价格为69万元，转让定价依据主要参考公司2017年末的每股净资产确定为3.45元/股。

2018年4月10日，国汇通与中天智科签订《股份转让协议》，约定国汇通将持有振邦智能的35万股份转让给中天智科，转让价格为120.75万元，转让定价依据主要参考公司2017年末的每股净资产确定为3.45元/股。

2020年12月3日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3309号”文《关于核准深圳市振邦智能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司首次公开发行不超过为2,740.00万股新股，发行后，公司的总股本为10,960.00万股，公司并于2020年12月28日在深圳证券交易所上市。

2021年4月2日，公司召开第二届董事会第十一次（临时）会议和第二届监事会第十次（临时）会议决议；2021年5月12日召开2020年度股东大会会议决议、2021年6月10日公司第二届董事会第十四次（临时）会议决议、2021年6月10日公司第二届监事会第十三次（临时）会议，根据上述会议决议公司将1,402,880.00股以20.20元/股价格作为股权激励计划，授予108位在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员（不包括独立董事、监事）。

2021年6月29日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2021]000461号的《验资报告》，根据报告，截至2021年6月24日止，公司已收到108名激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币28,338,176.00元，增加股本人民币1,402,880.00元，变更后的注册资本为人民币 111,002,880.00元。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。

公司一般经营项目是：电子产品、各类电子智能控制器、汽车电子产品、医疗电子产品、电机及其智能控制器、变频器、LED照明、开关电源、高压电源、电子自动化设备的研发及销售(不含限制项目)；动力电池产品、各类家电、电力设备、软件的技术开发、技术服务与销售(不含限制项目)。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年08月24日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子、孙公司共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
振邦智能科技（香港）有限公司	全资子公司	一级	100	100
振邦智能科技（越南）有限公司	孙公司	二级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比新增1户“振邦智能科技（越南）有限公司”。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第15号文（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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年01月01日至2021年06月30日止。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司合并报表编制所采用的记账本位币为人民币。

本公司以人民币为记账本位币。

子公司振邦智能科技（香港）有限公司以美元为记账本位币。

孙公司振邦智能科技（越南）有限公司以越南盾为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

同一控制下的企业合并

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

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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

合并程序

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

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

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

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

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

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

增加子公司或业务

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

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

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

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

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

- (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相

关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备。

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

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

- (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让

步；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计中的“金融工具减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将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
银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为非银行金融机构出具的商业承兑汇票，信用损失风险高于银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账

		准备
--	--	----

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计中的“金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及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，计算预期信用风险

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计中的“金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计中的“金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制其他应

	行信用风险组合分类	收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用风险
--	-----------	-------------------------------

15、存货

存货的分类

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

存货的计价方法

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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见重要会计政策及会计估计中的“金融工具减值”。

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利

时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

无

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司在租赁期开始日，对在租赁期内使用租赁资产的权利确认使用权资产（符合准则规定可简化处理的短期租赁及低价值租赁除外）；租赁期为本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间；

1. 使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

2. 采用成本模式对使用权资产进行后续计量

- (1) 参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 使用权资产减值参照重要会计政策及估计的“长期资产减值”相关准则处理，一经确认不得转回

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括知识产权、软件。

无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
知识产权	5	预计使用年限
软件	5	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部设定为提存计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支

付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（符合准则规定可简化处理的短期租赁及低价值租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

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

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

确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于智能控制器、变频驱动器、数字电源及控制系统等产品销售收入。

1、收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、收入确认的具体方法

公司销售电子智能控制器等产品，属于在某一时点履行履约义务，产品销售分为内销和外销，销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 国内销售收入

本公司国内销售收入确认的具体标准按照结算形式不同可以分为以下两类：

1) 验收对账：在客户收到货物后，公司定期与客户进行对账结算，核实对账期内客户验收合格商品数量及结算金额，在对账完成时确认收入。

2) 领用对账：在客户收到货物后，公司定期与客户进行对账结算，核实对账期内客户验收合格并实际领用的商品数量及结算金额，在对账完成时确认收入。

(2) 出口销售收入

本公司出口销售收入确认的具体标准：办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入。

3、特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

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

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

(2) 附有质量保证条款的合同

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

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

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

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

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

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款

项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

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

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/其他收益项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	政策性补贴、研究开发补贴
采用净额法核算的政府补助类别	直属专项补贴，如财政贴息等

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

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

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

计入营业外收支。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

确认递延所得税资产的依据

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

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

确认递延所得税负债的依据

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

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

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 承租人会计处理方法

对于承租人租赁资产按照企业会计准则第21号——租赁（2018）的规定，符合准则规定可简化处理的短期租赁及低价值租赁之外的会计政策详见重要会计政策及会计估计的“使用权资产”“租赁负债”。

符合准则规定可简化处理的短期租赁及低价值租赁在此处说明：

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

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

(2) 出租人会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人会计处理方法

详见重要会计政策及会计估计中“使用权资产”及“租赁负债”。

(2) 出租人会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2018 年 12 月 07 日修订发布了财会〔2018〕35 号《企业会计准则第 21 号——租赁》准则，要求	不适用	

境内上市的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。根据该会计准则修订，本公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。		
------------------------------------------------------------------	--	--

调整情况说明

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	小计	2021年1月1日
使用权资产	---	---	18,510,579.57	18,510,579.57	18,510,579.57
租赁负债	---	---	-18,510,579.57	-18,510,579.57	-18,510,579.57

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	759,204,688.27	759,204,688.27	
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	25,310,162.54	25,310,162.54	
应收账款	297,385,180.43	297,385,180.43	
应收款项融资	31,070,287.62	31,070,287.62	
预付款项	3,439,636.17	3,439,636.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,399,954.95	2,399,954.95	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	219,584,524.67	219,584,524.67	
合同资产	15,000.00	15,000.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,204,814.29	19,204,814.29	
流动资产合计	1,357,614,248.94	1,357,614,248.94	
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	50,796,562.91	50,796,562.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,510,579.57	18,510,579.57
无形资产	1,098,677.47	1,098,677.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,787,288.28	2,787,288.28	
递延所得税资产	6,380,690.43	6,380,690.43	
其他非流动资产	5,838,362.21	5,838,362.21	
非流动资产合计	66,901,581.30	85,412,160.87	18,510,579.57
资产总计	1,424,515,830.24	1,443,026,409.81	18,510,579.57
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	118,820,571.29	118,820,571.29	
应付账款	204,849,993.72	204,849,993.72	
预收款项			
合同负债	5,646,191.60	5,646,191.60	
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	21,676,984.99	21,676,984.99	
应交税费	10,558,713.43	10,558,713.43	
其他应付款	17,290,626.76	17,290,626.76	
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	162,405.25	162,405.25	
流动负债合计	379,005,487.04	379,005,487.04	
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		18,510,579.57	18,510,579.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,897,715.77	4,897,715.77	

递延所得税负债	5,404,806.09	5,404,806.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,302,521.86	28,813,101.43	18,510,579.57
负债合计	389,308,008.90	407,818,588.47	18,510,579.57
所有者权益：			
股本	109,600,000.00	109,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	633,870,272.87	633,870,272.87	
减：库存股			
其他综合收益	-2,559,801.63	-2,559,801.63	
专项储备			
盈余公积	70,330,960.08	70,330,960.08	
一般风险准备			
未分配利润	223,966,390.02	223,966,390.02	
归属于母公司所有者权益合计	1,035,207,821.34	1,035,207,821.34	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,035,207,821.34	1,035,207,821.34	
负债和所有者权益总计	1,424,515,830.24	1,443,026,409.81	18,510,579.57

调整情况说明

调整情况说明

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	小计	2021年1月1日
使用权资产	---	---	18,510,579.57	18,510,579.57	18,510,579.57
租赁负债	---	---	-18,510,579.57	-18,510,579.57	-18,510,579.57

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	724,033,585.57	724,033,585.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	25,310,162.54	25,310,162.54	
应收账款	304,005,357.42	304,005,357.42	
应收款项融资	31,070,287.62	31,070,287.62	
预付款项	3,439,636.17	3,439,636.17	
其他应收款	1,880,340.95	1,880,340.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	215,627,601.21	215,627,601.21	
合同资产	15,000.00	15,000.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,204,814.29	19,204,814.29	
流动资产合计	1,324,586,785.77	1,324,586,785.77	
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	35,131,000.00	35,131,000.00	
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	50,796,562.91	50,796,562.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,510,579.57	18,510,579.57
无形资产	1,098,677.47	1,098,677.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,224,672.12	2,224,672.12	
递延所得税资产	6,020,842.41	6,020,842.41	
其他非流动资产	5,838,362.21	5,838,362.21	
非流动资产合计	101,110,117.12	119,620,696.69	18,510,579.57

资产总计	1,425,696,902.89	1,444,207,482.46	18,510,579.57
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	118,820,571.29	118,820,571.29	
应付账款	204,009,094.95	204,009,094.95	
预收款项			
合同负债	5,646,191.60	5,646,191.60	
应付职工薪酬	21,676,984.99	21,676,984.99	
应交税费	10,069,427.88	10,069,427.88	
其他应付款	16,218,984.04	16,218,984.04	
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	162,405.25	162,405.25	
流动负债合计	376,603,660.00	376,603,660.00	
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		18,510,579.57	18,510,579.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,897,715.77	4,897,715.77	
递延所得税负债	5,404,806.09	5,404,806.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,302,521.86	28,813,101.43	18,510,579.57
负债合计	386,906,181.86	405,416,761.43	18,510,579.57
所有者权益：			

股本	109,600,000.00	109,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	633,870,272.87	633,870,272.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,330,960.08	70,330,960.08	
未分配利润	224,989,488.08	224,989,488.08	
所有者权益合计	1,038,790,721.03	1,038,790,721.03	
负债和所有者权益总计	1,425,696,902.89	1,444,207,482.46	18,510,579.57

调整情况说明

调整情况说明

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	小计	2021年1月1日
使用权资产	---	---	18,510,579.57	18,510,579.57	18,510,579.57
租赁负债	---	---	-18,510,579.57	-18,510,579.57	-18,510,579.57

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售产品	13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市振邦智能科技股份有限公司	15%
振邦智能科技（香港）有限公司	16.5%
振邦智能科技（越南）有限公司	20%

2、税收优惠

2019年12月09日，根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政厅、国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为GR201944204768，有效期三年，认定本公司为高新技术企业。公司将连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。本年度本公司企业所得税率为15%。

纳入本期合并范围振邦智能科技（越南）有限公司注册地为越南胡志明市西贡高新区，该园区为越南三个国家高新技术区之一。当地政府规定在该区设立的企业享受自获利年度起15年内按10%征收企业所得税的税收优惠政策，并在此基础上实施四免九减半的税收优惠政策。即自获利年度起第一年至第四年免征企业所得税、第五年至第十三年按优惠税率10%减半征收企业所得税、第十四年至第十五按优惠税率10%征收企业所得税。

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	2,789.00	2,889.00
银行存款	316,269,994.59	759,201,799.25
其他货币资金	0.02	0.02
合计	316,272,783.61	759,204,688.27
其中：存放在境外的款项总额	26,519,640.56	35,171,102.70

其他说明

截止2021年06月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	402,043,130.08	
其中：		
理财产品	402,043,130.08	
其中：		
合计	402,043,130.08	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,283,250.00	25,310,162.54
合计	14,283,250.00	25,310,162.54

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票据	15,035,000.00	100.00%	751,750.00	5.00%	14,283,250.00	26,642,276.36	100.00%	1,332,113.82	5.00%	25,310,162.54
其中：										
商业承兑汇票	15,035,000.00	100.00%	751,750.00	5.00%	14,283,250.00	26,642,276.36	100.00%	1,332,113.82	5.00%	25,310,162.54
合计	15,035,000.00	100.00%	751,750.00	5.00%	14,283,250.00	26,642,276.36	100.00%	1,332,113.82	5.00%	25,310,162.54

	000.00	%	0.00		250.00	276.36	%	.82		162.54
--	--------	---	------	--	--------	--------	---	-----	--	--------

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
商业承兑汇票	15,035,000.00	751,750.00	5.00%
合计	15,035,000.00	751,750.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,332,113.82		580,363.82			751,750.00
合计	1,332,113.82		580,363.82			751,750.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	327,205,571.17	100.00%	16,397,069.82	5.01%	310,808,501.35	313,083,298.00	100.00%	15,698,117.57	5.01%	297,385,180.43
其中：										
账龄组合	327,205,571.17	100.00%	16,397,069.82	5.01%	310,808,501.35	313,083,298.00	100.00%	15,698,117.57	5.01%	297,385,180.43

合计	327,205,571.17	100.00%	16,397,069.82	5.01%	310,808,501.35	313,083,298.00	100.00%	15,698,117.57	5.01%	297,385,180.43
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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	327,205,571.17	16,397,069.82	5.01%
合计	327,205,571.17	16,397,069.82	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	327,205,571.17	16,397,069.82	5.01%
合计	327,205,571.17	16,397,069.82	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	326,462,051.42
1 至 2 年	743,519.75
合计	327,205,571.17

(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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,698,117.57	698,952.25				16,397,069.82
合计	15,698,117.57	698,952.25				16,397,069.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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	135,771,541.83	41.49%	6,788,577.09
第二名	36,990,083.01	11.31%	1,849,504.15
第三名	16,925,887.45	5.17%	846,294.37
第四名	16,167,784.25	4.94%	808,389.21
第五名	14,848,679.34	4.54%	742,433.97
合计	220,703,975.88	67.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,111,730.29	31,070,287.62
合计	99,111,730.29	31,070,287.62

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

截止2021年06月30日，本公司所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

其他说明：

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	90,439,385.49	---	92,185,011.33	---
商业承兑汇票	---	---	---	---
合计	90,439,385.49	---	92,185,011.33	---

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,346,806.95	99.27%	3,382,923.00	98.35%
1 至 2 年	18,140.54	0.28%	29,521.17	0.86%
2 至 3 年	28,478.82	0.45%	19,854.42	0.58%
3 年以上			7,337.58	0.21%
合计	6,393,426.31	--	3,439,636.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	1,201,368.80	18.79	1年以内	合同未执行完毕
第二名	1,194,460.67	18.68	1年以内	合同未执行完毕
第三名	867,519.36	13.57	1年以内	合同未执行完毕
第四名	579,289.55	9.06	1年以内	合同未执行完毕
第五名	424,488.56	6.64	1年以内	合同未执行完毕
合计	4,267,126.94	66.74		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,331,955.61	2,399,954.95
合计	9,331,955.61	2,399,954.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,259,505.20	2,632,842.83
出口退税	6,429,891.37	
备用金	564,636.58	
代扣代缴社保公积金	618,001.47	484,874.30
其他	325,776.19	59,248.20
合计	11,197,810.81	3,176,965.33

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	777,010.38			777,010.38
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,088,844.82			1,088,844.82

2021年6月30日余额	1,865,855.20			1,865,855.20
--------------	--------------	--	--	--------------

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）	8,895,827.84
1至2年	755,091.36
2至3年	402,673.88
3年以上	1,144,217.73
3至4年	1,144,217.73
合计	11,197,810.81

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	777,010.38	1,088,844.82				1,865,855.20
合计	777,010.38	1,088,844.82				1,865,855.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	6,429,891.37	1 年以内	57.42%	321,494.57
第二名	押金及保证金	1,380,408.38	2-3 年, 3 年以上	12.33%	1,103,471.44
第三名	押金及保证金	540,744.21	1-2 年	4.83%	54,074.42
第四名	押金及保证金	385,294.23	1 年以内	3.44%	19,264.71
第五名	押金及保证金	335,900.00	1-2 年, 3 年以上	3.00%	232,760.00
合计	--	9,072,238.19	--	81.02%	1,731,065.14

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	238,796,664.47	9,826,930.32	228,969,734.15	127,530,681.10	12,260,023.02	115,270,658.08

在产品	24,229,913.95		24,229,913.95	20,292,154.66		20,292,154.66
库存商品	70,021,141.93	2,795,513.55	67,225,628.38	39,776,107.92	2,412,438.57	37,363,669.35
发出商品	47,401,639.14	871,532.78	46,530,106.36	42,769,079.86	2,652,166.48	40,116,913.38
委托加工物资	5,007,066.22		5,007,066.22	6,541,129.20		6,541,129.20
合计	385,456,425.71	13,493,976.65	371,962,449.06	236,909,152.74	17,324,628.07	219,584,524.67

(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	12,260,023.02	1,927,977.41		4,361,070.11		9,826,930.32
库存商品	2,412,438.57	831,212.93		448,137.95		2,795,513.55
发出商品	2,652,166.48			1,780,633.70		871,532.78
合计	17,324,628.07	2,759,190.34		6,589,841.76		13,493,976.65

确定可变现净值的具体依据：相关产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/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

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收客户质量保证金	930,000.00	684,500.00	245,500.00	700,000.00	685,000.00	15,000.00
合计	930,000.00	684,500.00	245,500.00	700,000.00	685,000.00	15,000.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

√ 适用 □ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,517,834.44	17,733,116.18
其他		1,471,698.11
合计	1,517,834.44	19,204,814.29

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,445,005.82	50,796,562.91
合计	54,445,005.82	50,796,562.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	59,637,577.78	8,854,726.59	3,480,350.31	11,535,420.54	83,508,075.22
2.本期增加金额	12,201,023.37	615,136.04	1,217,918.61	1,749,451.40	15,783,529.42
(1) 购置	8,753,467.01	615,136.04	1,217,918.61	1,749,451.40	12,335,973.06
(2) 在建工	3,447,556.36				3,447,556.36

程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	8,819,382.74		49,101.91	444,048.63	9,312,533.28
（1）处置或报废	8,819,382.74		49,101.91	444,048.63	9,312,533.28
4.期末余额	63,019,218.41	9,469,862.63	4,649,167.01	12,840,823.31	89,979,071.36
二、累计折旧					
1.期初余额	17,879,803.60	5,804,721.22	2,411,865.91	6,615,121.58	32,711,512.31
2.本期增加金额	2,616,686.30	545,769.00	237,349.16	844,338.08	4,244,142.54
（1）计提	2,542,527.27	538,335.51	235,724.49	816,742.50	4,133,329.77
3.本期减少金额	1,067,164.81		6,822.17	347,602.33	1,421,589.31
（1）处置或报废	1,067,164.81		6,822.17	347,602.33	1,421,589.31
4.期末余额	19,429,325.09	6,350,490.22	2,642,392.90	7,111,857.33	35,534,065.54
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	43,589,893.32	3,119,372.41	2,006,774.11	5,728,965.98	54,445,005.82

2.期初账面价值	41,757,774.18	3,050,005.37	1,068,484.40	4,920,298.96	50,796,562.91
----------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

本报告期固定资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,936,509.68	
合计	1,936,509.68	

(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
待安装设备	1,936,509.68		1,936,509.68			
合计	1,936,509.68		1,936,509.68			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

本报告期在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计

1.期初余额	18,464,303.40	18,464,303.40
4.期末余额	18,464,303.40	18,464,303.40
2.本期增加金额	3,933,348.58	3,933,348.58
(1) 计提	3,933,348.58	3,933,348.58
4.期末余额	3,933,348.58	3,933,348.58
1.期末账面价值	14,530,954.82	14,530,954.82
2.期初账面价值	18,464,303.40	18,464,303.40

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		833,528.86		2,392,718.28	3,226,247.14
2.本期增加金额		86,055.39		2,085,293.64	2,171,349.03
(1) 购置		86,055.39		2,085,293.64	2,171,349.03
(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		919,584.25		4,478,011.92	5,397,596.17
二、累计摊销					
1.期初余额		536,905.29		1,590,664.38	2,127,569.67
2.本期增加金额		51,937.16		344,512.82	396,449.98
(1) 计提		51,937.16		344,512.82	396,449.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		588,842.45		1,935,177.20	2,524,019.65

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		330,741.80		2,542,834.72	2,873,576.52
2.期初账面价值		296,623.57		802,053.90	1,098,677.47

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,787,288.28	106,930.70	356,492.23	6,395.82	2,531,330.93
其他		341,742.27	46,655.93		295,086.34
合计	2,787,288.28	448,672.97	403,148.16	6,395.82	2,826,417.27

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,178,476.65	2,126,771.50	18,009,628.07	2,701,444.21
内部交易未实现利润	2,425,537.62	363,830.64	1,793,789.06	269,068.36
信用减值准备	19,014,675.02	2,859,515.72	17,807,241.77	2,675,520.49
递延收益	1,698,426.01	254,763.90	4,897,715.77	734,657.37
合计	37,317,115.30	5,604,881.76	42,508,374.67	6,380,690.43

(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
固定资产加速折旧	39,498,663.07	5,924,799.46	36,032,040.60	5,404,806.09
合计	39,498,663.07	5,924,799.46	36,032,040.60	5,404,806.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,604,881.76		6,380,690.43
递延所得税负债		5,924,799.46		5,404,806.09

(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

(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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的长期资产款项	2,081,067.29		2,081,067.29	5,838,362.21		5,838,362.21
合计	2,081,067.29		2,081,067.29	5,838,362.21		5,838,362.21

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	209,580,980.12	118,820,571.29
合计	209,580,980.12	118,820,571.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	201,434,575.11	202,505,712.03
应付工程设备款	384,554.27	1,055,331.48
应付费用款及其他	229,172.97	1,288,950.21
合计	202,048,302.35	204,849,993.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,549,628.37	5,646,191.60
合计	10,549,628.37	5,646,191.60

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,676,984.99	83,917,322.67	79,894,470.31	25,699,837.35
二、离职后福利-设定提存计划		2,324,184.65	2,324,184.65	
合计	21,676,984.99	86,241,507.32	82,218,654.96	25,699,837.35

(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	21,676,984.99	79,502,344.94	75,480,137.23	25,699,192.70
2、职工福利费		2,641,980.91	2,641,980.91	
3、社会保险费		615,882.17	615,882.17	
其中：医疗保险费		506,700.92	506,700.92	
工伤保险费		38,430.60	38,430.60	
生育保险费		70,750.65	70,750.65	
4、住房公积金		1,156,470.00	1,156,470.00	
5、工会经费和职工教育经费		644.65	0.00	644.65
合计	21,676,984.99	83,917,322.67	79,894,470.31	25,699,837.35

(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		2,219,643.90	2,219,643.90	
2、失业保险费		104,540.75	104,540.75	
合计		2,324,184.65	2,324,184.65	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,522,277.62	9,844,152.41
个人所得税	262,978.02	231,784.66
城市维护建设税	19.65	210,000.00
教育费附加	8.42	90,000.00
地方教育费附加	5.62	60,000.00
印花税	128,537.06	122,776.36
合计	4,913,826.39	10,558,713.43

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,146,048.61	17,290,626.76
合计	42,146,048.61	17,290,626.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

押金及保证金	80,000.00	103,946.38
中介服务费	110,099.99	8,547,735.84
预提费用	188,679.25	2,194,892.77
非关联方往来款	8,380,985.48	6,426,698.82
限制性股票回购义务	28,338,176.00	
待退回政府补助	5,008,710.01	
其他	39,397.88	17,352.95
合计	42,146,048.61	17,290,626.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市日科实业有限公司	6,426,698.82	存在诉讼纠纷, 诉讼情况详见本报告附注十四或有事项所述
合计	6,426,698.82	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款按新准则分类	67,156.86	162,405.25
合计	67,156.86	162,405.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	14,843,484.10	18,510,579.57
合计	14,843,484.10	18,510,579.57

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,897,715.77		3,199,289.76	1,698,426.01	与资产相关政府补助
合计	4,897,715.77		3,199,289.76	1,698,426.01	--

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
基于智能占位检测的中央空调节能控制系统的关键技术研究及产业化项目	66,791.05			11,098.17			55,692.88	与资产相关
直流变频控制器产业应用示范项目	321,562.02			62,577.09			258,984.93	与资产相关
除尘热回收新风机智能控制系统的研发及产业化	329,217.34			23,528.17			305,689.17	与资产相关

项目								
变频冰箱关键节能控制技术的研发与应用能	25,000.00			25,000.00				与资产相关
深圳市冰箱变频控制技术工程实验室	2,858,497.85					2,858,497.85		与资产相关
基于模型预测的无解电容变频器关键技术	1,296,647.51			218,588.48			1,078,059.03	与资产相关
合计	4,897,715.77			340,791.91		2,858,497.85	1,698,426.01	

其他说明：

其它变动为工程实验室项目政府补助退回所致

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,600,000.00	1,402,880.00				1,402,880.00	111,002,880.00

其他说明：

本期股本增加系本公司根据2021年4月2日第二届董事会第十一次（临时）会议决议、2021年4月2日第二届监事会第十次（临时）会议决议、2021年5月12日2020年度股东大会会议决议、2021年6月10日公司第二届董事会第十四次（临时）会议决议、2021年6月10日公司第二届监事会第十三次（临时）会议决议，依据审议通过的《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，将1,402,880.00股以20.20元/股价格作为股权激励计划，授予在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员（不包括独立董事、监事），增加注册资本人民币1,402,880.00元，计入资本公积人民币26,935,296.00元，增资方式为货币出资，变更后的注册资本为人民币111,002,880.00元。以上出资经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告“验字[2021]000461号”。

以上，尚未办理工商变更。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	633,870,272.87	26,935,296.00		660,805,568.87
合计	633,870,272.87	26,935,296.00		660,805,568.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动详见合并报表项目注释中“股本”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		28,338,176.00		28,338,176.00
合计		28,338,176.00		28,338,176.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动详见合并报表项目注释中“股本”。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	期转入 留存收 益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,559,801.63	-402,470.19			-60,370.53	-342,099.66		-2,901,901.29
外币财务报表折算差额	-2,559,801.63	-402,470.19			-60,370.53	-342,099.66		-2,901,901.29
其他综合收益合计	-2,559,801.63	-402,470.19			-60,370.53	-342,099.66		-2,901,901.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,887,306.72			46,887,306.72
任意盈余公积	23,443,653.36			23,443,653.36
合计	70,330,960.08			70,330,960.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	223,966,390.02	168,458,206.80
调整后期初未分配利润	223,966,390.02	168,458,206.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,810,762.61	173,659,921.78
减：提取法定盈余公积		17,391,825.71
提取任意盈余公积		8,695,912.85
应付普通股股利	32,880,000.00	92,064,000.00
期末未分配利润	287,897,152.63	223,966,390.02

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,643,664.29	445,449,763.70	306,606,078.59	216,216,838.71
其他业务	5,731,007.42	4,591,539.33	2,337,669.66	1,945,141.77
合计	604,374,671.71	450,041,303.03	308,943,748.25	218,161,980.48

收入相关信息:

单位:元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	878,442.37	934,954.38
教育费附加	376,475.30	400,694.75
车船使用税	189.12	17,731.04

印花税	240,907.00	127,523.40
地方教育费附加	250,983.54	267,129.83
合计	1,746,997.33	1,748,033.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,446,665.11	2,595,856.86
折旧及摊销	104,048.20	90,490.98
房租水电费	225,573.51	130,974.56
广告宣传费	36,069.48	
办公及招待费	1,398,543.69	857,047.52
差旅费	420,853.70	316,841.80
质量检测费	116,556.76	55,832.34
其他	247,024.26	298,680.13
合计	6,995,334.71	4,345,724.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,923,504.74	4,682,320.71
折旧与摊销	1,354,167.45	1,000,956.12
房租水电费	1,504,467.15	1,011,078.77
办公及招待费	1,055,668.73	631,333.01
差旅费	159,568.68	48,055.68
中介服务费	1,390,332.47	462,260.89
安全环保费	32,377.36	72,195.20
装修及筹办费	1,238,146.65	295,102.01
其他	695,795.22	191,845.79
合计	14,354,028.45	8,395,148.18

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,448,631.41	11,590,024.63
折旧与摊销	708,366.34	684,201.23
房租水电费	431,343.75	318,984.82
直接材料	4,459,204.16	2,858,776.58
检验费	2,120.75	22,858.50
办公费	76,693.99	75,059.94
差旅费	87,827.36	177,320.24
其他	105,766.17	105,252.00
合计	24,319,953.93	15,832,477.94

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	338,984.18	-346,100.00
减：利息收入	4,210,636.20	625,505.06
汇兑损益	2,742,840.29	-1,284,816.46
银行手续费	470,644.05	51,332.83
未确认融资费用	329,963.80	
其他	623.01	22,543.22
合计	-327,580.87	-2,182,545.47

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	340,791.91	454,005.01
与收益相关的政府补助	6,925,000.00	1,702,759.34
代扣个人所得税手续费返还	364,215.13	292,199.14
合计	7,630,007.04	2,448,963.49

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	0.00	237,121.10
合计		237,121.10

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,043,130.08	
合计	2,043,130.08	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,213,631.47	-1,855,152.06
合计	-1,213,631.47	-1,855,152.06

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,074,690.34	-1,424,517.40
十二、合同资产减值损失	-684,500.00	
合计	-2,759,190.34	-1,424,517.40

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-10,077.63	21,898.16

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	1,192,087.70		1,192,087.70
其他	79,306.82	1,460.01	79,306.83
合计	1,271,394.52	1,460.01	1,271,394.53

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助退回	2,150,212.16		2,150,212.16
非流动资产毁损报废损失	22,775.53	81.00	22,775.53
其他	390,257.40	2,455.58	390,257.40
合计	2,563,245.09	2,536.58	2,563,245.09

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,537,815.84	8,298,184.91

递延所得税费用	1,294,443.79	-455,692.34
合计	14,832,259.63	7,842,492.57

(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	111,643,022.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,620,702.33
子公司适用不同税率的影响	74,187.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,477.00
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	899,375.56
研发加计扣除	-3,210,233.92
所得税费用	14,832,259.63

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57 “其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,925,000.00	2,048,859.34
存款利息收入	4,205,190.78	625,505.06
其他收入		293,659.15
其他经营性往来款	273,110.43	317,801.79
合计	11,403,301.21	3,285,825.34

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
日常经营费用支出	29,815,754.70	7,139,164.80

其他经营性往来款	400,000.00	598,350.73
合计	30,215,754.70	7,737,515.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财支出	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费	9,060,084.32	660,377.36
合计	9,060,084.32	660,377.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	96,810,762.61	54,227,673.68
加：资产减值准备	3,972,821.81	6,899,178.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,244,142.54	3,619,508.80
使用权资产折旧	3,933,348.58	
无形资产摊销	396,449.98	206,960.70
长期待摊费用摊销	403,148.16	229,211.91
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）	10,077.63	-21,898.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		81.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,043,130.08	
财务费用（收益以“－”号填列）	-327,580.87	-1,039,611.33
投资损失（收益以“－”号填列）		-237,121.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	775,808.67	-376,584.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-519,993.37	-78,475.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-148,165,213.11	-58,629,304.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,397,461.91	292,586.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	82,233,604.69	26,751,861.46
其他		-454,005.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,673,214.67	31,390,063.62
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	316,272,783.61	109,733,033.82

减：现金的期初余额	758,855,397.48	174,063,779.96
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	-442,582,613.87	-64,330,746.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	316,272,783.61	758,855,397.48
其中：库存现金	2,789.00	2,889.00
可随时用于支付的银行存款	316,269,994.59	759,201,799.25
可随时用于支付的其他货币资金	0.02	0.02
三、期末现金及现金等价物余额	316,272,783.61	758,855,397.48

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,899,951.85	6.4601	89,795,078.95
欧元			
港币	5,203.04	0.8321	4,329.35
越南盾	5,275,920,185.00	0.0003	1,471,083.21
应收账款	--	--	
其中：美元	32,026,156.29	6.4601	206,892,172.25
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,416,195.97	6.4601	9,148,767.59
应付账款			
其中：美元	4,346,772.49	6.4601	28,080,584.96
越南盾	9,235,502,031.20	0.0003	2,575,132.21
其他应付款			0.00
其中：美元	1,303,812.08	6.4601	8,422,756.42
越南盾	2,312,000.00	0.0003	644.65

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

本公司之子公司振邦智能科技（香港）有限公司注册地为香港，主要经营地为香港，以美元为记账本位币。

本公司之孙公司振邦智能科技（越南）有限公司注册地为越南，主要经营地为越南，以越南盾为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	340,791.91
计入其他收益的政府补助	6,925,000.00	其他收益	6,925,000.00

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
深圳市冰箱变频控制技术工程实验室	5,000,000.00	根据深圳市发展和改革委员会关于新兴产业扶持计划项目验收结果的通知（2020年第三批（1））的文件

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------

								买方的收入	买方的净利润
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
振邦智能科技（香	香港	香港	生产销售	100.00%		投资设立

港)有限公司						
振邦智能科技(越南)有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

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

单位:元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年06月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备			
应收票据	15,035,000.00	751,750.00			
应收账款	327,205,571.17	16,397,069.82			
应收款项融资	99,111,730.29	---			
其他应收款	11,197,810.81	1,865,855.20			
合计	452,550,112.27	19,014,675.02			

本公司的客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户相对集中，存在一定的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额39,500.00万元，其中：已使用授信金额为20,958.10万元。

截止2021年06月30日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额
----	------

	账面价值	未折现现金流量	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	209,580,980.12	209,580,980.12	209,580,980.12	---	---	---
应付账款	202,048,302.35	202,048,302.35	202,048,302.35	---	---	---
其他应付款	42,146,048.61	42,146,048.61	42,146,048.61	---	---	---
合计	453,775,331.08	453,775,331.08	453,775,331.08	---	---	---

(三) 市场风险

1. 汇率风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本报告“第十节-第七项中外币货币性项目”所述。

2. 利率风险

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。本公司本期无借款，无重大利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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			402,043,130.08	402,043,130.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			402,043,130.08	402,043,130.08
（1）债务工具投资			402,043,130.08	402,043,130.08
（八）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			99,111,730.29	99,111,730.29
应收款项融			99,111,730.29	99,111,730.29

资				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陈志杰	深圳	自然人股东		29.80%	29.80%
陈玮钰	深圳	自然人股东		29.06%	29.06%
唐娟	深圳	自然人股东		15.76%	15.76%
				74.62%	74.62%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈志杰、陈玮钰、唐娟共同控制。

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\1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,201,710.00	1,869,208.88

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2018年12月22日，因深圳市日科实业有限公司（以下简称深圳日科）与本公司合同纠纷，其向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款6,847,638.40元以及逾期付款利息83,210.20元，并承担本案的诉讼费用。

2019年1月31日，本公司向深圳市宝安区人民法院提起反诉，请求判令：（1）解除与深圳日科之间的买卖合同；（2）合同金额3,979,876.65元的剩余货物退回深圳日科，由其自行取回；（3）深圳日科支付违约金600,000.00元、检测费95,000.00元、律师费300,000.00元，并承担本案全部诉讼费用。

2019年7月9日，深圳市宝安区人民法院对上述案件进行判决，主要判决结果为：（1）确认双方的买卖合同关系于2019年1月31日起解除；（2）本公司应于判决生效之日起十日内支付原告深圳日科货款2,867,761.75元；（3）原告深圳日科应于判决生效之日起十日内支付本公司违约金60万元；（4）原告深圳日科应于判决生效之日起十日内至本公司处取回价值3,979,876.65元的货物。

深圳日科不服判决结果于再次上诉。2021年3月5日，深圳市中级人民法院裁定撤销一审判决，将案件发回至深圳市宝安区人民法院进行重新审理。

2021年4月2日，深圳日科向深圳市宝安区人民法院提起变更诉讼请求申请书，变更事项为逾期付款利息部分，其余不变，变更后的诉讼请求如下：（1）2018年12月12日至2019年08月19日，以6,847,638.40元为基数，按同期人民银行贷款利率的1.5倍支付利息；（2）2019年08月20日至全部款项清偿之日，以6,847,638.40元为基数，按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月20日发布的一年期贷款市场报价利率（LPR）的1.5倍支付利息；（3）承担本案的诉讼费用。

重审一审已于2021年07月29日开庭审理，案件尚未判决。除存上述或有事项外，截止2021年06月30日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

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

公司生产经营所需的芯片今年价格波动幅度较大且供给紧缺，若公司无法及时采购到所需的芯片，且公司未能及时通过调整客户和产品结构来有效应对；或者公司的下游客户亦因芯片等原材料短缺进而影响对智能控制器产品的需求下降，将对公司生产经营造成不利影响。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	333,008,828.40	100.00%	15,359,688.01	4.61%	317,649,140.39	319,155,186.79	100.00%	15,149,829.37	4.75%	304,005,357.42
其中：										
关联方组合	26,558,587.87	7.98%			26,558,587.87	17,037,653.02	5.34%			17,037,653.02
账龄组合	306,450,240.53	92.02%	15,359,688.01	5.01%	291,090,552.52	302,117,533.77	94.66%	15,149,829.37	5.01%	286,967,704.40
合计	333,008,828.40	100.00%	15,359,688.01	4.61%	317,649,140.39	319,155,186.79	100.00%	15,149,829.37	4.75%	304,005,357.42

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	306,450,240.53	15,359,688.01	5.01%
关联方组合	26,558,587.87		
合计	333,008,828.40	15,359,688.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	332,265,308.65
1 至 2 年	743,519.75
合计	333,008,828.40

（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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,149,829.37	209,858.64				15,359,688.01
合计	15,149,829.37	209,858.64				15,359,688.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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	135,771,541.83	40.77%	6,788,577.09
第二名	23,100,798.69	6.94%	1,155,039.93
第三名	17,764,089.83	5.33%	
第四名	16,925,887.45	5.08%	846,294.37
第五名	16,167,784.25	4.86%	808,389.21
合计	209,730,102.05	62.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,845,285.82	1,880,340.95
合计	8,845,285.82	1,880,340.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,718,760.99	2,085,880.76
出口退税	6,429,891.37	
备用金	564,636.58	
代扣代缴社保公积金	618,001.47	484,874.30
其他	325,776.19	59,248.20
合计	10,657,066.60	2,630,003.26

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	749,662.31			749,662.31
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,062,118.47			1,062,118.47
2021 年 6 月 30 日余额	1,811,780.78			1,811,780.78

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）	8,895,827.84
1 至 2 年	214,347.15
2 至 3 年	402,673.88
3 年以上	1,144,217.73
3 至 4 年	1,144,217.73
合计	10,657,066.60

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	749,662.31	1,062,118.47				1,811,780.78
合计	749,662.31	1,062,118.47				1,811,780.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	6,429,891.37	1 年以内	60.33%	321,494.57
第二名	押金及保证金	1,380,408.38	2-3 年, 3 年以上	12.95%	1,103,471.44
第三名	押金及保证金	385,294.23	1 年以内	3.62%	19,264.71
第四名	押金及保证金	335,900.00	1-2 年, 3 年以上	3.15%	232,760.00
第五名	备用金	300,000.00	1 年以内	2.82%	15,000.00
合计	--	8,831,493.98	--	82.87%	1,691,990.72

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,131,000.00		35,131,000.00	35,131,000.00		35,131,000.00
合计	35,131,000.00		35,131,000.00	35,131,000.00		35,131,000.00

(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		
振邦智能科技（香港）有限公司	35,131,000.00					35,131,000.00	
合计	35,131,000.00					35,131,000.00	

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,242,111.18	424,179,110.73	296,721,028.39	209,711,397.64
其他业务	26,511,939.44	23,361,299.95	10,772,610.37	7,560,655.89
合计	596,754,050.62	447,540,410.68	307,493,638.76	217,272,053.53

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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
银行理财产品投资收益		237,121.10
合计		237,121.10

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,077.63	
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）	7,265,791.91	
委托他人投资或管理资产的损益	2,043,130.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,291,850.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	364,215.13	
减：所得税影响额	1,258,704.62	
合计	7,132,659.56	--

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	8.98%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.32%	0.82	0.82

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