

证券代码：300134

证券简称：大富科技

公告编号：2020-065



# 大富科技（安徽）股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙尚传、主管会计工作负责人郭淑雯及会计机构负责人（会计主管人员）罗虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺；公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

## 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 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第十节 公司债相关情况 .....	36
第十一节 财务报告 .....	37
第十二节 备查文件目录 .....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、大富科技	指	大富科技（安徽）股份有限公司
配天投资	指	安徽配天投资集团有限公司，本公司之控股股东
子公司	指	公司控股子公司大富科技（香港）有限公司、深圳市大富网络技术有限公司、深圳市大富精工有限公司、深圳市大富超精加工技术有限公司、深圳市大富方圆成型技术有限公司、安徽省大富机电技术有限公司、苏州市大富通信技术有限公司、广州大凌实业有限公司、安徽大富重工机械有限公司
孙公司	指	安徽省大富机电技术有限公司控股子公司安徽省大富表面处理技术有限公司、安徽省大富表面处理技术有限公司控股子公司东莞市大富材料美容技术有限公司
大富网络	指	深圳市大富网络技术有限公司
大富机电	指	安徽省大富机电技术有限公司
大富科技（香港）	指	大富科技（香港）有限公司
重工机械	指	安徽大富重工机械有限公司
大富精工	指	深圳市大富精工有限公司
大富超精	指	深圳市大富超精加工技术有限公司
大富方圆	指	深圳市大富方圆成型技术有限公司
大凌实业	指	广州大凌实业有限公司
苏州大富	指	苏州市大富通信技术有限公司
大富表面处理	指	安徽省大富表面处理技术有限公司
东莞大富	指	东莞市大富材料美容技术有限公司
华阳微电	指	深圳市华阳微电子股份有限公司
大盛石墨	指	乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司
三卓韩一	指	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司
M.T	指	M.T. Srl
广州天通	指	广州天通智能技术有限公司
安徽机器人	指	配天机器人技术有限公司
深圳机器人	指	深圳市配天机器人技术有限公司

配天智造	指	深圳市配天智造装备股份有限公司
元	指	人民币元
基站	指	移动通信系统的一个重要子系统，是固定在一个地方的高功率、多信道、双向无线电发送机
射频	指	具有远距离传输能力的高频电磁波
射频器件	指	移动通信基站射频器件的简称，主要包括滤波器、双工器、合路器、塔放、低噪放等
射频结构件	指	射频器件的腔体、外壳及盖板等机械部件
滤波器	指	移动通信设备中选择特定频率射频信号的器件。用来消除干扰杂波，让有用信号尽可能无衰减的通过，对无用信号尽可能的衰减
双工器	指	由一个接收端滤波器和一个发射端滤波器组成，实现收发共用同一天线的器件
合路器	指	将两路或多路输入信号合并成一路，用于增加发射信道数，扩大通信容量的器件
塔放	指	塔顶放大器，是靠近基站天线的前置放大设备，主要功能是将天线接收到的上行信号进行放大
AMOLED	指	有源矩阵有机发光二极管或主动矩阵有机发光二极管
2G	指	第二代移动通信技术
3G	指	第三代移动通信技术
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信，泛指4G之后的宽带无线通信技术集合。业界对5G的一般看法是：能够提供更高的数据吞吐量（是现在的1000倍）、更多的连接数（是现在的100倍）、更高效的能源利用（是现在的10倍）、更低的端到端时延（是现在的1/5），并能够覆盖人与人通信之外的多种应用场景，例如超密集网络、机器间通讯、车联网等
GSM	指	Global System for Mobile Communication，中文为全球移动通讯系统
LTE	指	Long Term Evolution，具有100Mbps的数据下载能力，被视作从3G向4G演进的主流技术
WiMAX	指	Worldwide Interoperability for Microwave Access，即全球微波互联接入
WCDMA	指	Wideband Code Division Multiple Access，是一种第三代移动通信的技术标准
CDMA2000	指	Code Division Multiple Access 2000，是一种第三代移动通信的技术标准
TD-SCDMA	指	Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access，是一种第三代移动通信的技术标准
金属结构件	指	手机、平板电脑、笔记本电脑以及超级本等移动通信终端所采用的金属边框、外壳、金属装饰件及其他金属组件等，由铝、不锈钢、铝镁合金、钛合金等采取锻压/冲压/铝挤、CNC精加工和表面处理等复杂工艺加工，为移动通信终端产品实现结构稳固，带来美感和时尚

汽车结构件	指	冲压件、摩擦材料、球头控制臂悬挂组件、减振器、鼓式制动器、盘式制动器、空调压缩机等汽车零部件产品
-------	---	--

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	大富科技	股票代码	300134
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大富科技（安徽）股份有限公司		
公司的中文简称	大富科技		
公司的外文名称	Anhui Tatfook Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Tatfook Technology		
公司的法定代表人	孙尚传		
注册地址	安徽省蚌埠市燕南路 17 号国家金融孵化产业园 4 号楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓媚	后杏萍
联系地址	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2
电话	0755-29816308	0755-29816308
传真	0755-27356851	0755-27356851
电子信箱	ir@tatfook.com	ir@tatfook.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	安徽省蚌埠市燕南路 17 号国家金融孵化产业园 4 号楼
公司注册地址的邮政编码	233000
公司办公地址	深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A2
公司办公地址的邮政编码	518104
公司网址	http://www.tatfook.com
公司电子信箱	ir@tatfook.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020-04-30
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2020-038

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2001-06-04	深圳	91440300727174466J	91440300727174466J	91440300727174466J
报告期末注册	2020-04-30	安徽	91440300727174466J	91440300727174466J	91440300727174466J
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020-04-30				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2020-038				

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,120,481,412.63	1,285,309,900.93	-12.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,628,518.03	41,250,036.24	-45.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-16,009,369.33	-22,567,536.85	29.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,161,190.76	300,437,847.42	-76.98%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
加权平均净资产收益率	0.45%	0.77%	-0.32%
	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）	6,057,331,081.46	6,205,607,480.37	-2.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,018,139,076.93	4,995,549,734.12	0.45%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	767,498,006
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0295

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,417,411.27	
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）	20,124,183.79	
委托他人投资或管理资产的损益	22,095,827.72	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,319.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,969,743.68	
减：所得税影响额	7,038,865.14	

少数股东权益影响额（税后）	949,733.50	
合计	38,637,887.36	--

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司成立于 2001 年 6 月 4 日，在北京、深圳、安徽等地设有研发中心，主要生产基地在深圳、安徽等地，致力于打造“从硬件到软件，从部件到系统”的具备垂直整合能力的三大平台：共享制造平台、装备技术平台、网络设计平台，公司依托三大平台优势，聚焦移动通信、智能终端、汽车等业务领域。经过多年的发展和积累，在共享制造平台上，公司已拥有从模具设计及制造、成型、加工、表面处理到电子装配等完整的生产环节。在装备技术平台上，公司依托集团在数控加工中心、工业机器人等自动化设备领域的研发、生产、加工、供应等环节的优势，具备完全自主自动化生产的优势。在网络设计平台上，公司已拥有神经元并行计算机语言（NPL）、3D 设计及动画制作软件 Paracraft 创意空间、可多人在线异地实时同步设计的 3D 设计软件 NPLCAD 等。公司凭借着自主研发能力、纵向一体化的精密制造能力、原创的计算机语言及 3D、AI 引擎开发能力等核心优势，为国内外客户提供一站式的专业服务。

公司主营业务是移动通信基站射频产品、智能终端产品、汽车零部件的研发、生产和销售。其中，移动通信基站射频产品包括射频器件、射频结构件等移动通信系统的核心部件，产品主要应用于 2G-5G 全系列移动通信系统。公司基于射频器件制造领域多年的工艺和技术积累，依托共享制造平台及创新能力，紧密围绕着移动通信行业开展“跨界不跨行”的业务拓展，涵盖智能终端、消费类电子等众多领域。面向 5G 移动通信所开启的万物互联时代，公司向客户提供通信基站核心产品、智能终端金属结构件、精密汽车结构件等产品。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程较期初增加 147.06%，主要原因系本期工程建设支出增加所致。
交易性金融资产	交易性金融资产较期初减少 100.00%，主要原因系本期未购买浮动收益的理财产品所致。
应收票据	应收票据较期初减少 40.31%，主要原因系本期应收票据到期解付所致。
其他应收款	其他应收款较期初减少 69.11%，主要原因系本期收到退回的土地竞买金所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司拥有二十年通信射频技术和滤波器全流程大批量制造的经验积累，以及多地产能储备。公司是全球最大的移动通信基站滤波器设计制造厂商，拥有纵向机电一体化的共享精密制造和研发能力，公司将持续专注于主营业务，致力于解决当前 5G 基站大规模建设推广的瓶颈阻碍，继续在 5G 通信系统中发挥优势能力，实现公司快速发展。公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1. 纵向机电一体化的共享制造平台的优势

公司拥有针对精密机电产品纵向一体化、垂直整合的全流程制造能力，能够实现产品设计与模具设计并行、模具设计与模具制造并行、产品设计与工艺准备并行、制造加工与设计优化并行，既可缩短产品的技术准备和制造周期，加快对客户的响应速度，又适应了行业定制化的特点，满足客户个性化的需求。公司现已拥有近 50 种完善的精密制造工艺，为机械、电子、射频、自动化等各领域从原材料到成品的整个流程提供一站式优质服务，产品自制能力高达 95%。基于多工艺精密制造能力，公司逐步打造共享制造平台，提供“从硬件到软硬件，从部件到系统”的专业解决方案，为公司可持续发展奠定基础、提供动力。

得益于共享制造平台的支撑，在 5G 大规模推广建设的浪潮下，公司有能力强快速提升产能，为客户提供高品质、快响应、高弹性的产品制造服务，增强核心客户的粘性。

#### 2. 跨学科自主创新的行业领先的研发优势

公司集成并融合射频、电子、机械、化学、材料等多学科技术，自主创新地开发了射频器件的研发、设计方法，将射频器件作为精密机电一体化的产品进行研发和设计，这使得公司可以在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺成本、质量成本进行充分考虑，做到产品研发设计上的低成本、高可靠性。公司结合纵向一体化的精密制造能力，在满足客户需求的同时，大幅降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。

无论是处在移动通信基站滤波器行业 4G 和 5G 间的周期性低谷还是 5G 建设逐渐上量的阶段，作为行业领先的高新技术企业，公司持续储备前瞻性技术、开展技术研发创新。公司在研发技术上的投入一直保持在较高水平，最近三年，公司年均研发投入约 2 亿元。通过持续的研发投入，进一步稳固了公司在行业内的领先优势和地位，为公司在 5G 时代的快速发展奠定了坚实基础。

#### 3. 优质的市场及客户资源

公司在行业领先的技术实力、品质保障能力、产能快速响应等综合能力，已得到市场与客户的高度评价与认可。公司产品应用于通信、智能终端和汽车零部件等领域，主要客户是国内外领先的移动通信主设备商、智能终端厂商与汽车厂商等，包括华为、爱立信、诺基亚、苹果、特斯拉等全球一流优质客户。公司一直以来非常重视与客户之间长期稳定的战略合作关系，能为客户提供具有成本优势的高质量产品，持续向客户贡献价值。同时，客户审核认证的严格要求，也带动公司在经营管理、研发、体系管理等方面水平的持续提升。

#### 4. 合理的业务区域布局及人才引进

公司拥有多个生产和研发基地，以深圳、蚌埠为核心，覆盖东莞、南京等多地。深圳地处粤港澳大湾区，是中国开放程度最高、经济活力最强的区域之一，汇集了大量海内外高学历、高技术的高层次人才，公司较易招聘所需的各类人才；深圳拥有完善的产业配套，公司较易获得所需的各种零部件及加工配套服务。蚌埠制造基地能够获得充足的劳动力并具有较低的土地、能源、人力、运输成本，与深圳研发、生产基地形成区位互补。公司通过各地协同效应和资源配置，一方面能提升产能，及时快速响应，满足客户需求；另一方面能吸引各地优势人才，为公司可持续发展提供人才支持。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年上半年，全球新冠疫情爆发、国际贸易摩擦加剧。面对疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，公司积极应对挑战和变化，紧紧抓住 5G 逐步启动规模建设的历史契机，以及 5G 射频技术出现了不同于 4G 之前各代的新机遇，不断深耕主营业务。同时，公司精准防控疫情，成立疫情防控小组，积极响应各地政府的复工复产政策，在最快的时间内做到了稳步复工，复工后全员共同努力，在一定程度上缓解了疫情带来的负面影响。公司克服重重困难，大力推动帮助上游供应商复工复产，最大限度的保障了客户的交付需求，获得了核心客户颁发的“2020 抗疫供应保障奖”。

#### （一）市场环境分析

2019 年 6 月 6 日发放 5G 牌照以来，我国 5G 网络建设进入快速发展期。2020 年 5G 网络领衔“新基建”，进入加速建设期，截止报告期末，我国 5G 基站数量已经超过 40 万个。为释放 5G 等新型基础设施建设对经济增长的拉动力，3 月 4 日，中央政治局常委会召开会议，明确指出“要加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”。5G 网络建设将使产业链上下游获益，打造新的经济增长点，据中国信息通信研究院预测，2025 年 5G 网络建设投资累计将达到 1.2 万亿元，间接拉动投资累计超过 3.5 万亿元。疫情期间，在加快 5G 网络建设的同时，也涌现出 5G 智慧医疗、5G 远程教学、5G 远程办公等新技术和新应用。随着 5G 网络逐步完善、5G 应用创新实践日渐深入，未来 5G 将在生活、生产和社会治理方面带来更加广泛的应用。

#### （二）公司主营业务回顾

2020 年上半年公司实现营业收入 1,120,481,412.63 元，同比下降 12.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 22,628,518.03 元，同比下降 45.14%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-16,009,369.33 元，同比上升 29.06%。报告期内，主要受一季度春节低谷及疫情的双重影响，下游客户需求无法充分释放，在公司开源节流的双重努力下，尽管报告期内销售收入同比有所下滑，但仍然维持了 21.61%毛利率水平。截至报告期末，公司总资产约为 60.57 亿元，净资产约 50.18 亿元，资产负债率 16.99%，账面现金总额约 24.23 亿元，包括货币资金约 11.93 亿元，其他流动资产中的理财产品 12.30 亿元。

通信业务方面，持续开源。报告期内，公司凭借产品技术优势、制造交付优势、品质管控优势等，努力提升在已有客户、已有产品线的市场占有率；开拓新的下游客户；在已有产品基础上进一步延伸新产品线，如天线、天线滤波器一体化单元（AFU）、有源天线单元（AAU）等。报告期内，公司承接多个 4G 高难度滤波器项目、5G 滤波器、结构件项目等，同时围绕着天线、5G 大型结构件、AFU、AAU 等新产品提供能力而建设的重型压铸车间、大型微波暗室、AFU/AAU 装配测试车间相继投入使用，为后续产品线拓展和开源打下坚实基础。

智能终端及汽车零部件业务方面，在疫情考验下，公司持续强化大客户战略，集中精力突破重点项目，报告期内智能终端业务收入 167,999,233.10 元，较上年同期增长 13.20%，汽车零部件业务收入 60,836,372.65 元，较上年同期增长 36.15%。

开源不忘节流，努力降低生产成本。报告期内，公司优化设计及供应链管理，降低物料采购成本；进一步优化和完善绩效考核制度，激发员工创造力和主动性，提升人工效率，降低人工成本；努力压缩期间费用率，降低辅助人员的比例。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	1,120,481,412.63	1,285,309,900.93	-12.82%	
营业成本	878,323,806.59	1,008,881,465.19	-12.94%	
销售费用	16,787,711.83	24,420,785.25	-31.26%	主要原因系本期业务招待费以及差旅费等减少所致。
管理费用	72,934,006.08	71,068,518.89	2.62%	
财务费用	3,685,531.37	22,152,330.69	-83.36%	主要原因系本期短期借款减少，对应的利息支出减少所致。
所得税费用	8,559,101.24	7,051,099.56	21.39%	
研发投入	100,478,907.76	102,663,020.58	-2.13%	
经营活动产生的现金流量净额	69,161,190.76	300,437,847.42	-76.98%	主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金以及收到往来款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	257,307,832.14	-540,641,584.11	147.59%	主要原因系本期募集资金转入理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-245,784,517.06	-91,050,344.14	-169.94%	主要原因系本期借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	82,118,807.66	-331,620,214.60	124.76%	主要原因系本期募集资金转入理财产品减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
射频产品	880,507,188.95	744,366,499.89	15.46%	-18.33%	-12.03%	-6.05%
智能终端结构件	167,999,233.10	84,491,655.99	49.71%	13.20%	-28.34%	29.15%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,653,568.07	35.76%	主要为理财产品收益及参股公司投资损益	否
资产减值	-14,498,485.64	-29.37%	主要计提的存货跌价准备	否
营业外收入	2,152,786.37	4.36%	主要为赔偿金收入	否
营业外支出	217,053.42	0.44%	主要为捐赠支出及固定资产报废损失	否
资产处置收益	2,451,422.00	4.97%	主要为出售固定资产收益	否
其他收益	20,124,183.79	40.76%	主要为收到的政府补助	否
信用减值损失	-10,091,086.07	-20.44%	主要为计提的坏账准备	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,192,999,987.33	19.70%	1,124,773,057.30	16.60%	3.10%	
应收账款	717,592,587.49	11.85%	736,759,084.01	10.87%	0.98%	
存货	494,508,920.32	8.16%	548,470,654.40	8.09%	0.07%	
投资性房地产	793,200.92	0.01%	827,093.30	0.01%	0.00%	
长期股权投资	359,554,377.34	5.94%	680,851,881.79	10.05%	-4.11%	主要原因系 2019 年末计提长期股权投资减值所致。
固定资产	1,215,776,755.86	20.07%	1,273,796,709.10	18.80%	1.27%	
在建工程	99,905,620.51	1.65%	32,759,400.56	0.48%	1.17%	主要原因系本期工程建设支出增加所致。
短期借款	278,125,018.26	4.59%	507,800,000.00	7.49%	-2.90%	主要原因系本期偿还短期借款所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	91,569,118.22	银行承兑汇票保证金
货币资金	4,322,565.00	受限的银行存款
固定资产-房屋建筑物	7,905,548.60	抵押贷款
固定资产-机器设备	763,017.74	抵押给供应商
合计	104,560,249.56	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	345,000.00
报告期投入募集资金总额	2,934.96
已累计投入募集资金总额	200,467.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	154,461.50
累计变更用途的募集资金总额比例	44.77%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市大富科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]871号）核准，本公司非公开发行新增股份 114,698,006 股人民币普通股（A 股），发行价格为 30.63 元/股。截至 2016 年 9 月 29 日，5 名特定投资者向主承销商长城证券指定账户缴纳了认股款，主承销商长城证券在扣除保荐承销费用后向大富科技指定账户划转了认股款。本次非公开发行募集资金总额 351,319.99 万元，扣除承销及保荐费用人民币 6,319.99 万元后的募集资金净额为 345,000.00 万元。上述募集资金到账情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]48270008 号《验资报告》予以验证。本公司对募集资金采取专户存储制度，并与长城证券、商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。本次非公开发行新增股份已于 2016 年 10 月 31 日在深圳证券交易所上市。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
柔性 OLED 显示模组产业化项目	是	156,500	156,500		2,038.5						是
USB3.1Type-C 连接器扩产项目	否	84,000	84,000	6.13	3,174.81	3.78%					否
精密金属结构件扩产项目	否	54,500	54,500	2,928.83	41,674.51	76.47%		592.56	-1,079.67		否
补充流动资金	否	50,000	50,000		153,579.76						否
承诺投资项目小计	--	345,000	345,000	2,934.96	200,467.58	--	--	592.56	-1,079.67	--	--
超募资金投向											
	否										



归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	345,000	345,000	2,934.96	200,467.58	--	--	592.56	-1,079.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1) 柔性 OLED 显示模组产业化项目：国内外 OLED 市场化应用尚不成熟，行业发展不及预期。综合考量各种因素，公司基于谨慎投资考虑，终止柔性 OLED 显示模组产业化项目募集项目。</p> <p>2) USB3.1 Type-C 连接器扩产项目：市场环境发生变化，公司基于谨慎投资考虑，放缓 USB3.1 Type-C 连接器扩产项目投资进度。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>OLED 面板行业的发展与公司预期存在较大差距，主要体现在（1）OLED 面板的应用未全面铺开，目前仅在苹果的 iPhone X 及华为的 Mate10 Pro 等高端机型中使用，苹果及华为的其他机型以及出货量较高的小米、VIVO 及 OPPO 品牌手机暂无 OLED 面板的使用计划；（2）OLED 面板目前被三星 Display 全面垄断，其 2017 年 OLED 面板的出货量占据全球出货量的 96%，公司的目标客户京东方、天马或国显等国内面板企业的 OLED 产品的出货量较低，量产的成本较高，国产 OLED 面板全面铺开尚需时日；（3）目标客户较低良品率亦使得其倾向于选择国外厂商较为成熟的掩模板产品，使得公司精密金属掩模板业务的市场拓展存在较大难度。综上，原拟投资的募投项目的市场、行业及客户需求存在较大的不确定，公司所处的行业——移动通信设备行业需求存在明显的周期性波动，4G-5G 的代际更替也对公司业绩产生较大影响，且公司近年来的投资项目亦不及预期。因此，公司更加审慎的对待项目投资，以降低投资风险。公司已于 2018 年 2 月终止了柔性 OLED 显示模组产业化项目。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在非公开发行募集资金到位前，公司预先已以自筹资金对募集资金项目累计已投入 10,410.04 万元。募集资金到位后，于 2016 年 10 月 26 日置换出了先期投入的垫付资金 10,410.04 万元，分别为柔性 OLED 显示模组产业化项目 1,901.12 万元；USB3.1Type-C 连接器扩产项目 2,553.83 万元；精密金属结构件扩产项目 5,955.09 万元。本次置换已经 2016 年 10 月 26 日公司第三届董事会第七次会议审议通过。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2020 年 7 月 8 日公司以现场结合电话会议方式召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议决议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及全资子公司拟使用募集资金不超过人民币 16 亿元购买保本低风险、流动性高的理财产品，在上述额度内，资金可循环滚动使用。独立董事、监事会已发表独立意见。</p> <p>截止 2020 年 6 月 30 日，用闲置募集资金购买的理财产品的余额为 12.31 亿元，剩余尚未使用的募集资金存放在募集资金专项账户中。</p>										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	285,950.00	123,050.00	0
合计		285,950.00	123,050.00	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

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国银行股份有限公司蚌埠怀远支行	银行	保本理财	2,500	募集资金	2020年04月01日	2020年07月02日	国债、票据等	确定	3.00%	17.83	17.45	-	-	是	是	2019-061
中国银行股份有限公司蚌埠怀远支行	银行	保本理财	23,700	募集资金	2020年04月09日	2020年07月10日	国债、票据等	确定	2.90%	163.43	145.67	-	-	是	是	
中国银行股份有限公司蚌埠怀远支行	银行	保本理财	15,500	募集资金	2020年04月23日	2020年07月24日	国债、票据等	确定	2.80%	103.20	76.28	-	-	是	是	
中国银行股份有限公司蚌埠怀远支行	银行	保本理财	13,000	募集资金	2020年04月23日	2020年07月24日	国债、票据等	确定	2.80%	86.55	63.98	-	-	是	是	
中国银行股份有限公司蚌埠分行	银行	保本理财	58,350	募集资金	2020年04月24日	2020年07月27日	国债、票据等	确定	2.80%	396.94	287.15	-	-	是	是	
中国银行股份有限公司蚌埠怀远支行	银行	保本理财	10,000	募集资金	2020年05月29日	2020年07月03日	国债、票据等	确定	2.40%	21.71	19.85	-	-	是	是	
合计			123,050	--	--	--	--	--	--	789.66	610.38	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
大富网络	子公司	电子元器件、塔顶放大器、基站滤波器、移动通信基站设备、射频器件及模块、智能网络设备的研发、生产和销售	500 万元人民币	8,469,459.65	-1,261,927.38	202,031.36	-5,560,594.37	-4,349,063.19
大富机电	子公司	移动通信网络基站设备部件、电子装置、汽车零部件	9000 万元人民币	2,926,109,164.59	691,747,144.12	481,084,218.95	5,422,279.32	-128,827.12
大富科技（香港）	子公司	移动通信设备、电子产品的购销及投资管理	6705.2 万港币	92,540,852.40	2,737,312.45	70,228,802.16	1,949,567.16	1,949,567.59
大富精工	子公司	通讯系统设备、汽车用精密铝合金结构件、五金及各类精密部件的生产	3000 万元人民币	89,068,543.17	4,731,003.61	68,307,780.53	13,393,140.50	13,392,994.24
大富方圆	子公司	精密金属产品、不锈钢钢管、塑胶、电子产品的研发与销售	88.8889 万元人民币	233,822,848.54	129,430,969.14	170,959,744.18	55,876,840.87	49,456,382.38

大凌实业	子公司	电子元件及组件制造；光电子器件及其他电子器件制造等	5068.8 万元人民币	27,015,629.27	-131,661,656.02		-3,220,505.31	-3,085,901.47
重工机械	子公司	开发、设计、制造、销售汽车制动系统、减震器、传动系、汽车零部件等	17800 万元	140,431,362.32	130,177,372.30	2,912,015.22	-5,697,285.37	-5,710,506.84
大盛石墨	参股公司	与天然石墨相关的生产、销售；锂离子电池及材料的研究、生产、销售	1 亿元 人民币	722,993,242.32	665,837,483.04	82,512,927.98	-8,032,629.57	-7,294,786.64
三卓韩一	参股公司	开发、生产和销售耐高温绝缘橡胶材料及绝缘成型件、塑料制品等	3031.1 万元人民币	390,569,885.47	290,622,806.01	146,211,925.88	5,377,030.34	3,638,806.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京大富通信工程有限公司	本年新设	对整体生产经营和业绩尚无明显影响
大富方圆（安徽）科技有限公司	本年新设	对整体生产经营和业绩尚无明显影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1. 外围经济大幅波动的风险

公司业务在中美欧等国家已实现区域均衡发展，约有三分之一以上的产品直接或间接销往欧美，业务也会受到全球经济形势的影响。

公司一直采取积极的应对措施，一方面加大市场开拓力度，另一方面加快新产品、新技术的研发，以全面提升公司的核心竞争力。

### 2. 产品定价的风险

射频器件行业属于通讯领域的细分子行业，其特点是客户集中度较高，供应商较少。这个行业并非完全的市场竞争行业。

公司与客户等各方进行博弈来确定产品的最终定价。因此，产品的定价会存在一定的风险。

公司将紧密跟踪全球经济形势及行业发展趋势，及时根据具体情况适当调整定价策略。同时，公司不断改善工艺，提高生产效率，以降低产品单位成本，提升整体盈利能力。

### 3. 公司规模扩大带来的管理风险

近年来，公司在移动通信行业周期性低谷时进行的对外投资并购，由于部分分子公司业务发展不及预期而给公司带来了风险。

公司及时采取相应的有效措施，包括但不限于优化组织结构，完善内部控制流程、执行严格的预算管控制度等，以降低其带来的不利影响和风险。同时加快资源整合，充分发挥协同效应，以实现公司利益最大化。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.0091%	2020-2-10	2020-2-10	2020-015
2019 年年度股东大会	年度股东大会	0.1132%	2020-5-20	2020-5-20	2020-040
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.1343%	2020-7-8	2020-7-8	2020-049

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司控股股东深圳市大富配天投资有限公司、实际控制人孙尚传、孙尚传的配偶刘伟（系公司实际控制人的配偶，不在公司担任任何职务）、孙尚传的兄长孙尚敏、股东深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青和宋大莉，股东天津博信一期投资中心（有限合伙）、深圳市富海银涛创业投资有限公司和深圳市龙城物业管理有限公司，董事、监事及高级管理人员武捷思（2011 年 1 月 28 日离职）、钱南恺（2012 年 12 月 27 日离职）、李锋（2014 年 3 月 12 日离职）、童恩东、刘伟（2014 年 7 月 17 日离职）、庄任艳（2011 年 11 月 23 日离职）、吴川	股份限售承诺	股份锁定承诺：本公司控股股东深圳市大富配天投资有限公司、实际控制人孙尚传、孙尚传的兄长孙尚敏、股东深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青和宋大莉承诺：自本公司的股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份。本公司股东天津博信一期投资中心、深圳市富海银涛创业投资有限公司和深圳市龙城物业管理有限公司承诺：自取得股份完成工	2010-02-02		报告期内，各承诺人严格履行

	(2015 年 10 月 26 日离职)、曹文瑜(2014 年 3 月 12 日离职)、肖喜松(2012 年 4 月 14 日离职)和朱小芳(2016 年 5 月 13 日离职), 员工持股公司即深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司的股东。	商变更登记之日起三十六个月内不转让或委托他人管理本次发行前已持有的本公司股份, 也不由本公司回购该股份。除上述锁定期外, 孙尚传、孙尚传的配偶刘伟、孙尚传的兄长孙尚敏还承诺: 在孙尚传于本公司任职期间, 每年转让公司股份不超过其直接或间接持有股份总数的 25%; 在孙尚传离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份。			了承诺
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至报告期末, 所有承诺人均严格履行承诺, 未出现违反承诺情况。				

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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

三卓韩一：业绩承诺人魏枫频未能按期履行业绩补偿承诺，公司已经向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，要求魏枫频以现金方式向三卓韩一支付业绩补偿款及利息、违约金等相关费用。	10,788.36	否	排期开庭	对公司日常生产经营无影响	尚无	2019-9-24	2019-065
大盛石墨：业绩承诺人内蒙古瑞盛新能源有限公司及其大股东张彬未能按期履行业绩补偿承诺，公司已经向深圳市中级人民法院提起诉讼，瑞盛新能源立即以现金方式向大盛石墨支付业绩补偿款及利息、违约金等相关费用，且张彬对前述补偿义务承担连带担保责任。	28,333.17	否	等待判决	对公司日常生产经营无影响	尚无	2019-9-24	2019-065
百立丰：因投资预付款合同纠纷，公司已向深圳仲裁委提起对黄明权等十五名百立丰股东的仲裁，要求其返还 7,000 万元预付款及资金占用利息。	7,000	否	已出仲裁裁决	对公司日常生产经营无影响	尚无	2020-8-19	-2020-061
大凌实业：因借款合同纠纷，公司已向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求其返还借款 8,000 万元及资金占用利息。	8,000	否	等待判决	对公司日常生产经营无影响	尚无	-	-

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

整改情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	获批的交易额度	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	--------	--------	--------	-----------	---------	--------	--------	--------	------	------



				原则		(万元)	例	(万元)	额度	方式	交易市价		
配天投资	控股股东	出租	房屋	公允	协议	3.85		12.11	否	转账	-	2020-4-30	2020-027
配天智造	受同一实际控制人控制	出租	房屋	公允	协议	27.79	-	110.54	否	转账	-	2020-4-30	2020-027
配天智能	受同一实际控制人控制	出租	房屋	公允	协议	8.66	-	27.28	否	转账	-	2020-4-30	2020-027
配天智造	受同一实际控制人控制	采购	设备	公允	协议	0.00	-	7,702.00	否	转账	-	2019-4-25	2019-035
合计				--	--	40.30	--	7,851.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## （2）承包情况

适用  不适用

承包情况说明

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

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大富科技	化学需氧量	间歇排放	1	废水站	42.95 mg/L	<110 mg/L	0.02383t	/	无
	氨氮				1.55 mg/L	<15 mg/L	0.00081t	/	
	总磷				0.06 mg/L	<1 mg/L	0.00003t	/	
	pH				7.21 mg/L	6~9 mg/L	/	/	
	总氮				14.5 mg/L	<70 mg/L	0.00942t	0.22176t/a	
大富机电	铜	间歇排放	1	厂区南门	0.04mg/L	≤0.3 mg/L	0.01024t	0.0978t/a	无
	COD				66mg/L	≤300mg/L	16.976 t	60 t/a	
	氨氮				1.06 mg/L	≤30 mg/L	0.27136t	6 t/a	
	氰化物				0.008 mg/L	≤0.2 mg/L	0.002048 t	0.06 t/a	
	锌				0.189 mg/L	≤1 mg/L	0.048384 t	0.15 t/a	
	镍				0.03 mg/L	≤0.1 mg/L	0.00768 t	0.032 t/a	
	银				0.048 mg/L	≤0.1 mg/L	0.01288 t	0.032 t/a	

防治污染设施的建设和运行情况

## 大富科技

1) 废水治理：为符合环保要求，公司投资人民币 100 万元，建立了生产污水处理站；公司每日对设备运行及废水排放情况进行监控，每月邀请专业的检测公司对废水进行检测，确保废水达标排放。依环保局要求设置了废水污染物在线监测仪器，对化学需氧量、氨氮、总磷、pH 值、流量等因子进行在线监测，并与市环境监测中心站联网。

2) 废气治理：公司对于产生的有机废气，设立废气处理设施，使用 UV 光分解法进行处理；食堂油烟废气，安装了油烟处理设施。每年委托第三方对废气进行监测，结果均符合国家法规标准。

3) 其他：公司每年委托有资质的检测公司对其他废气、厨房油烟、厂界噪声进行检测，真正做到环保经营，合法生产。

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

其他环保相关信息

## 大富机电

安徽省大富机电技术有限公司投资建设了一套电镀污水处理设施、一套生活污水处理设施和 11 套废气处理设施。目前正常运行，稳定达标排放。

1) 公司所有项目均严格执行环境影响评价和“三同时”制度，公司建设项目环评及“三同时”都顺利通过了相关部门的验收。

2) 公司建有污水处理设施，生产废水经处理后排至蚌埠市第三污水处理厂。监测结果表明，公司污水排放口水质达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）的要求，公司废气处理设施运行正常，危险废物管理符合国家要求，噪声符合园区标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	建设项目名称	环评批复单位	批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
大富科技	深圳市大富科技股份有限公司项目	深圳市宝安区环境保护和水务局	2011/8/21	深宝环水批（2011）603218号	/	/	/
	深圳市大富科技股份有限公司地址变更项目	深圳市宝安区环境保护和水务局	2012/8/13	深宝环水批（2012）603847号	/	/	/
	深圳市大富科技股份有限公司扩建项目	深圳市宝安区环境保护和水务局	2012/12/14	深宝环水批（2012）606150号	/	/	/
	深圳市大富科技股份有限公司扩建项目	深圳市宝安区环境保护和水务局	2014/12/4	深宝环水批（2014）601070号	深圳市宝安区环境保护和水务局	2016/1/29	深宝环验（2016）04号
大富机电	配天（安徽）机电技术有限公司微波射频器关键配件项目	关于配天（安徽）机电技术有限公司微波射频器关键配件项目环境影响评价报告书的批复	2008/1/22	怀环函（2008）2号	怀远县环保局	2012/5/11	怀环监验（2012）5号
	安徽省大富机电技术有限公司数字移动通信表面处理技术改造项目	关于安徽省大富机电技术有限公司数字移动通信表面处理技术改造项目环境影响评价报告书的批复	2014/5/14	怀环函（2014）38号	怀远县环保局	2017/1/11	怀环监验（2017）01号
	安徽省大富机电技术有限公司移动通信基站微波射频器关键配件扩建项目	关于安徽省大富机电技术有限公司移动通信基站微波射频器关键配件扩建项目的环评批复	2018/2/5	怀环函（2018）42号	/	/	/

**突发环境事件应急预案****大富科技**

根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》（环发【2010】113号）文件、《转发<突发环境事件应急预案管理暂行办法>的通知》（粤环发【2010】107号）、《转发环境保护部办公厅关于贯彻<突发环境事件应急预案管理暂行办法>的通知》（粤环办【2011】63号）及《深圳市贯彻实施<突发环境事件应急预案管理暂行办法>细则》（深人环【2012】107号）要求，公司制订了实施救援行动的制度性文件《深圳市大富科技股份有限公司突发环境事件应急预案》【应急预案编号 DFKJ-HJYA-2015/1】，用于规范指导本单位突发环境事件应急救援行动，包括综合应急预案、专项应急预案和现场处置方案三方面内容。经专家会评审于 2015 年 12 月 28 日评审通过，并报深圳市宝安区环境保护和水务局备案（备案编号：20160311005）。

三年到期后，根据实际情况修改，并发布《深圳市大富科技股份有限公司突发环境事件应急预案》【应急预案编号 20190312-DFKJ】，经专家会于 2019 年 2 月 28 日评审通过，并报深圳市宝安区环保水务技术监管中心环境安全和固废管理部备案（备案时间：2019 年 4 月 9 日，备案编号 440306-20190409045-L）。

**大富机电**

根据蚌埠市环保局（2014）410 号文件要求，公司制订了实施救援行动的制度性文件《安徽省大富机电技术有限公司突发环境事件应急预案》，用于规范指导本单位突发环境事件应急救援行动，主要包括应急响应、应急措施、应急保障、后期处理等内容。经专家会评审于 2014 年 12 月 13 日评审通过，并报怀远县环保局备案（备案编号：001 号），现已颁布实施。

**环境自行监测方案****大富科技**

各类污染物采用国家相关污染物排放标准、现行的环境保护部发布的国家或行业环境监测方法标准和技术规范规定的监测方法开展监测。我公司自行承担部分手工监测项目，具备固定的实验室和监测工作条件，采用经依法检定合格的监测仪器设备，有专业的工作人员，有健全的自行监测质量管理体系，能够在正常生产时段内开展监测，真实反映污染物排放状况。实验室分析样品的质量控制采用精密度和准确度控制。所使用的仪器设备通过检验或校准，仪器设备操作遵守操作规程，保证监测结果的代表性、准确性和可比性。监测数据严格实行三级审核制度。我司按要求建立完整的监测档案信息管理制度，保存原始监测记录和监测数据报告，监测期间生产记录以及单位基本情况等资料。

**大富机电**

按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）要求，安徽省大富机电技术有限公司对所排放的污染物组织开展了自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。主要包括以下内容：一、企业基本情况；二、监测内容及公开时限；三、监测评价标准；四、监测方法及监测质量控制；五、数据报送要求。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司控股股东配天投资筹划的债务重组仍在推进中，2020 年 3 月 6 日安徽信富股权投资基金（有限合伙）收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免安徽信富股权投资基金（有限合伙）要约收购深圳市大富科技股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2020】253号），2020 年 3 月 19 日，配天投资完成工商变更，目前其股东为孙尚传和安徽信富股权投资基金（有限合伙）。公司将充分关注该事项的进展情况并按照相关规定及时履行信息披露义务。

**十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,080,000	7.18%						55,080,000	7.18%
其他内资持股	55,080,000	7.18%						55,080,000	7.18%
其中：境内自然人持股	55,080,000	7.18%						55,080,000	7.18%
二、无限售条件股份	712,418,006	92.82%						712,418,006	92.82%
人民币普通股	712,418,006	92.82%						712,418,006	92.82%
三、股份总数	767,498,006	100.00%						767,498,006	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙尚传	55,080,000	0	0	55,080,000	高管股份锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	55,080,000	0	0	55,080,000	--	--

### 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

报告期末普通股股东总数	49,109.00		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽配天投资集团有限公司	境内非国有法人	43.11%	330,848,826	0		330,848,826	冻结	330,848,826
							质押	304,131,071
孙尚传	自然人	9.57%	73,440,000	0	55,080,000	18,360,000	冻结	0
							质押	73,440,000
浙江浙商产融资产管理有限公司	境内非国有法人	3.16%	24,263,793	0		24,263,793	冻结	24,263,793
							质押	
蚌埠市城市投资控股有限公司	境内国有法人	2.98%	22,853,411	0		22,853,411		
深圳市大贵投资有限公司	境内非国有法人	1.15%	8,849,212	0		8,849,212		
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	8,073,493	45,795,16		8,073,493		
深圳市大勇投资有限公司	境内非国有法人	0.77%	5,934,140	0		5,934,140		
江天	境内非国有法人	0.74%	5,712,400	1,179,300		5,712,400		
深圳市大智投资有限公司	境内非国有法人	0.70%	5,383,708	0		5,383,708		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	2,336,115	-1,120,500		2,336,115		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，孙尚传与安徽配天投资集团有限公司存在关联关系，前者持有后者 98.33% 的股份；孙尚传与深圳市大贵投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、深圳市大智投资有限公司存在关联关系，孙尚传之配偶为深圳市大贵投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、深圳市大智投资有限公司的大股东；未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽配天投资集团有限公司	330,848,826	人民币普通股	330,848,826					
孙尚传	18,360,000	人民币普通股	18,360,000					
浙江浙商产融资产管理有限公司	24,263,793	人民币普通股	24,263,793					

蚌埠市城市投资控股有限公司	22,853,411	人民币普通股	22,853,411
深圳市大贵投资有限公司	8,849,212	人民币普通股	8,849,212
中国银行股份有限公司－华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	8,073,493	人民币普通股	8,073,493
深圳市大勇投资有限公司	5,934,140	人民币普通股	5,934,140
江天	5,712,400	人民币普通股	5,712,400
深圳市大智投资有限公司	5,383,708	人民币普通股	5,383,708
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,336,115	人民币普通股	2,336,115
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，孙尚传与安徽配天投资集团有限公司存在关联关系，前者持有后者 98.33% 的股份；孙尚传与深圳市大贵投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、深圳市大智投资有限公司存在关联关系，孙尚传之配偶为深圳市大贵投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、深圳市大智投资有限公司的大股东；未知前十名无限售条件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)	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜德强	董事	离任	2020-06-22	个人原因
李武好	联席董事长	聘任	2020-07-08	工作需要

## 第十节 公司债相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：大富科技(安徽)股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,192,999,987.33	1,116,597,606.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		300,165,094.34
衍生金融资产		
应收票据	18,065,355.30	30,264,670.10
应收账款	717,592,587.49	637,906,195.73
应收款项融资		
预付款项	17,704,701.63	14,946,448.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,065,047.54	45,527,980.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	494,508,920.32	469,360,339.88
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,277,476,855.85	1,288,090,026.00
流动资产合计	3,732,413,455.46	3,902,858,362.50
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	359,554,377.34	375,717,898.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	793,200.92	815,795.84
固定资产	1,215,776,755.86	1,255,549,075.97
在建工程	99,905,620.51	40,437,687.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	372,347,382.50	381,325,864.93
开发支出		
商誉	12,191,761.28	12,191,761.28
长期待摊费用	11,741,884.75	13,559,218.36
递延所得税资产	168,773,718.02	157,270,448.61
其他非流动资产	83,832,924.82	65,881,367.39
非流动资产合计	2,324,917,626.00	2,302,749,117.87
资产总计	6,057,331,081.46	6,205,607,480.37
流动负债：		
短期借款	278,125,018.26	508,180,768.14
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	75,811,806.60	97,150,985.48
应付账款	519,089,498.09	457,196,052.80

预收款项		7,324,514.88
合同负债	8,479,989.58	
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	51,257,109.50	60,402,419.21
应交税费	23,245,478.19	20,062,973.53
其他应付款	25,045,383.37	19,303,050.92
其中：应付利息	1,264,320.78	1,152,471.73
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	1,102,398.64	
流动负债合计	982,156,682.23	1,169,620,764.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	32,635.00	32,635.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,868,052.71	43,539,900.28
递延所得税负债	4,883,642.67	
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,784,330.38	43,572,535.28
负债合计	1,028,941,012.61	1,213,193,300.24
所有者权益：		
股本	767,498,006.00	767,498,006.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,847,780,572.75	4,847,780,572.75
减：库存股		
其他综合收益	1,696,409.19	1,735,584.41
专项储备		
盈余公积	103,509,761.54	103,509,761.54
一般风险准备		
未分配利润	-702,345,672.55	-724,974,190.58
归属于母公司所有者权益合计	5,018,139,076.93	4,995,549,734.12
少数股东权益	10,250,991.92	-3,135,553.99
所有者权益合计	5,028,390,068.85	4,992,414,180.13
负债和所有者权益总计	6,057,331,081.46	6,205,607,480.37

法定代表人：孙尚传

主管会计工作负责人：郭淑雯

会计机构负责人：罗虹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	368,654,223.73	535,753,967.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,300,996.35	22,640,806.25
应收账款	1,179,827,000.58	1,107,716,577.56
应收款项融资		
预付款项	11,300,337.05	8,418,474.88
其他应收款	1,752,606,521.25	1,652,035,922.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	269,246,229.92	277,049,124.10
合同资产		
持有待售资产		



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	593,679,221.44	578,504,114.27
流动资产合计	4,187,614,530.32	4,182,118,987.00
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	1,435,937,545.66	1,450,206,726.32
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	96,144,778.43	111,683,390.42
在建工程	52,429,240.76	4,464,172.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	156,461,382.17	161,542,361.75
开发支出		
商誉	10,297,434.75	10,297,434.75
长期待摊费用	2,418,179.02	3,741,317.07
递延所得税资产	153,703,215.36	144,558,277.58
其他非流动资产	27,262,662.78	22,488,530.59
非流动资产合计	1,934,654,438.93	1,908,982,210.81
资产总计	6,122,268,969.25	6,091,101,197.81
流动负债：		
短期借款	250,398,608.35	240,321,441.57
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,381,767.50	237,150,985.48
应付账款	577,825,715.36	391,812,693.67
预收款项		2,841,242.77
合同负债	2,363,365.24	
应付职工薪酬	19,189,543.53	24,879,002.41
应交税费	4,112,913.76	1,833,700.61

其他应付款	52,601,099.76	51,725,415.89
其中：应付利息	241,153.33	129,304.28
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	307,237.48	
流动负债合计	997,180,250.98	950,564,482.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,266,350.91	9,941,490.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,266,350.91	9,941,490.63
负债合计	1,006,446,601.89	960,505,973.03
所有者权益：		
股本	767,498,006.00	767,498,006.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,845,995,306.96	4,845,995,306.96
减：库存股		
其他综合收益	28,278.85	28,278.85
专项储备		
盈余公积	103,930,145.35	103,930,145.35
未分配利润	-601,629,369.80	-586,856,512.38
所有者权益合计	5,115,822,367.36	5,130,595,224.78
负债和所有者权益总计	6,122,268,969.25	6,091,101,197.81

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,120,481,412.63	1,285,309,900.93
其中：营业收入	1,120,481,412.63	1,285,309,900.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,088,686,261.37	1,247,374,298.51
其中：营业成本	878,323,806.59	1,008,881,465.19
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	14,673,807.50	13,390,920.44
销售费用	16,787,711.83	24,420,785.25
管理费用	72,934,006.08	71,068,518.89
研发费用	102,281,398.00	107,460,278.05
财务费用	3,685,531.37	22,152,330.69
其中：利息费用	10,651,119.82	22,908,017.62
利息收入	5,244,552.71	6,476,852.27
加：其他收益	20,124,183.79	25,688,443.59
投资收益（损失以“-”号填列）	17,653,568.07	17,022,580.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,442,259.65	-2,812,502.26
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）		405,204.43
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-10,091,086.07	-6,872,610.54
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-14,498,485.64	-31,906,584.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,451,422.00	5,643,562.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,434,753.41	47,916,199.16
加：营业外收入	2,152,786.37	2,168,280.78
减：营业外支出	217,053.42	360,880.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,370,486.36	49,723,599.87
减：所得税费用	8,559,101.24	7,051,099.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,811,385.12	42,672,500.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	40,811,385.12	42,672,500.31
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	22,628,518.03	41,250,036.24
2.少数股东损益	18,182,867.09	1,422,464.07
六、其他综合收益的税后净额	-109,096.40	73,523.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-39,175.22	78,439.65
（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	-39,175.22	78,439.65

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	-39,175.22	78,439.65
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-69,921.18	-4,915.97
七、综合收益总额	40,702,288.72	42,746,023.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,589,342.81	41,328,475.89
归属于少数股东的综合收益总额	18,112,945.91	1,417,548.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05

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

法定代表人：孙尚传

主管会计工作负责人：郭淑雯

会计机构负责人：罗虹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,130,798,654.89	1,361,071,142.65
减：营业成本	1,108,468,124.85	1,205,366,194.03
税金及附加	2,743,347.00	5,403,506.41
销售费用	10,575,251.45	13,532,278.71
管理费用	37,655,859.46	38,502,288.53
研发费用	46,174,286.31	48,928,930.78
财务费用	-26,711,353.12	-20,601,360.89
其中：利息费用	7,595,903.38	13,351,955.02

利息收入	33,158,154.96	39,479,820.69
加：其他收益	13,808,410.87	12,384,786.20
投资收益（损失以“-”号填列）	18,008,113.77	3,902,885.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,328,807.49	-1,813,311.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		405,204.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,955,918.42	-2,915,475.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,083,497.20	-25,843,739.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	594,676.80	571,934.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,735,075.24	58,444,900.23
加：营业外收入	1,980,006.65	1,623,348.79
减：营业外支出	162,726.07	191,871.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,917,794.66	59,876,377.12
减：所得税费用	-9,144,937.24	7,357,204.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,772,857.42	52,519,172.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,772,857.42	52,519,172.97
（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	-14,772,857.42	52,519,172.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,164,277,996.32	1,262,539,586.37
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	14,459,576.92	1,069,771.04
收到其他与经营活动有关的现金	39,314,796.06	251,328,123.71
经营活动现金流入小计	1,218,052,369.30	1,514,937,481.12
购买商品、接受劳务支付的现金	634,198,271.31	695,832,428.95
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	335,669,329.13	354,677,086.37
支付的各项税费	88,426,550.53	71,334,621.84
支付其他与经营活动有关的现金	90,597,027.57	92,655,496.54
经营活动现金流出小计	1,148,891,178.54	1,214,499,633.70
经营活动产生的现金流量净额	69,161,190.76	300,437,847.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,048,474.34	11,313,156.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	400,699,660.44	81,431,302.80
投资活动现金流入小计	401,748,134.78	92,744,459.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,640,302.64	71,068,043.87
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		



支付其他与投资活动有关的现金	8,800,000.00	562,318,000.00
投资活动现金流出小计	144,440,302.64	633,386,043.87
投资活动产生的现金流量净额	257,307,832.14	-540,641,584.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	685,829,744.27
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	685,829,744.27
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	652,566,594.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,889,895.09	14,725,719.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,726,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,894,621.97	109,587,774.31
筹资活动现金流出小计	415,784,517.06	776,880,088.41
筹资活动产生的现金流量净额	-245,784,517.06	-91,050,344.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,434,301.82	-366,133.77
五、现金及现金等价物净增加额	82,118,807.66	-331,620,214.60
加：期初现金及现金等价物余额	954,340,216.77	1,365,984,417.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,036,459,024.43	1,034,364,202.83

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,156,892,549.71	1,319,806,944.06
收到的税费返还	9,250,237.75	686,322.43
收到其他与经营活动有关的现金	196,105,146.35	317,890,931.99
经营活动现金流入小计	1,362,247,933.81	1,638,384,198.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,072,828,492.89	781,661,741.68
支付给职工以及为职工支付的现	167,516,871.71	206,305,720.32

金		
支付的各项税费	11,699,368.32	28,527,528.05
支付其他与经营活动有关的现金	277,430,720.14	122,734,568.46
经营活动现金流出小计	1,529,475,453.06	1,139,229,558.51
经营活动产生的现金流量净额	-167,227,519.25	499,154,639.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,153,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,470,962.78	625,524.14
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	15,695,576.67	6,990,900.79
投资活动现金流入小计	68,320,139.45	7,616,424.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,199,812.78	25,730,845.06
投资支付的现金	50,000.00	
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	8,800,000.00	562,318,000.00
投资活动现金流出小计	63,049,812.78	588,048,845.06
投资活动产生的现金流量净额	5,270,326.67	-580,432,420.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	385,829,744.27
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	385,829,744.27
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	540,566,594.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,186,970.89	11,932,280.58
支付其他与筹资活动有关的现金	953,314.76	109,551,227.03
筹资活动现金流出小计	168,140,285.65	662,050,101.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,859,714.35	-276,220,357.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	840,356.87	886,441.78

五、现金及现金等价物净增加额	-159,257,121.36	-356,611,695.99
加：期初现金及现金等价物余额	436,810,676.98	1,011,408,574.02
六、期末现金及现金等价物余额	277,553,555.62	654,796,878.03

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	767,498,006.00				4,847,780,572.75		1,735,584.41		103,509,761.54		-724,974,190.58		4,995,549,734.12	-3,135,553.99	4,992,414,180.13
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	767,498,006.00				4,847,780,572.75		1,735,584.41		103,509,761.54		-724,974,190.58		4,995,549,734.12	-3,135,553.99	4,992,414,180.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-39,175.22				22,628,518.03		22,589,342.81	13,386,545.91	35,975,888.72
（一）综合收益总额							-39,175.22				22,628,518.03		22,589,342.81	18,112,945.91	40,702,288.72





大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	767,498,006.00			4,847,780,572.75	1,670,229.41	103,509,761.54	-370,456,838.53	5,350,001,731.17	-2,422,902.66	5,347,578,828.51				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					78,439.65		41,250,036.24	41,328,475.89	1,417,548.10	42,746,023.99				
（一）综合收益总额					78,439.65		41,250,036.24	41,328,475.89	1,417,548.10	42,746,023.99				
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或														

大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本(或股本)															
2. 盈余公积转增 资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	767,498,006.00			4,847,780,572.75		1,748,669.06		103,509,761.54		-329,206,802.29		5,391,330,207.06	-1,005,354.56	5,390,324,852.50	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额



单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	767,498,006.00				4,845,995,306.96		28,278.85		103,930,145.35	-586,856,512.38		5,130,595,224.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	767,498,006.00				4,845,995,306.96		28,278.85		103,930,145.35	-586,856,512.38		5,130,595,224.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-14,772,857.42		-14,772,857.42
(一) 综合收益总额										-14,772,857.42		-14,772,857.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	767,498,006.00				4,845,995,306.96		28,278.85		103,930,145.35	-601,629,369.80		5,115,822,367.36

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	

大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

		优先股	永续债	其他		收益					
一、上年年末余额	767,498,006.00				4,850,544,125.71	22,429.44		103,930,145.35	-177,032,544.43		5,544,962,162.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	767,498,006.00				4,850,544,125.71	22,429.44		103,930,145.35	-177,032,544.43		5,544,962,162.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									52,519,172.97		52,519,172.97
（一）综合收益总额									52,519,172.97		52,519,172.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）											

大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	767,498,006.00				4,850,544,125.71		22,429.44		103,930,145.35	-124,513,371.46		5,597,481,335.04

### 三、公司基本情况

公司名称：大富科技（安徽）股份有限公司  
注册地址：安徽省蚌埠市高新区燕南路17号国家金融孵化产业园4号楼  
注册资本：人民币76,749.80万元  
统一社会信用代码：91440300727174466J  
法定代表人：孙尚传  
企业类型：股份有限公司（创业板）

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

##### 1、历史沿革

大富科技有限公司原系经深外资复[2001]0480号文批准，由英属维尔京群岛 TATFOOKINVESTMENTSLIMITED（以下简称“大富投资”）投资设立的外商独资企业，并于2001年6月4日在深圳市工商行政管理局登记成立，成立时注册资本为100万港币。

2003年6月16日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资100万港币，增资后注册资本变更为200万港币。

2004年1月16日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资300万港币，增资后注册资本变更为500万港币。2004年12月27日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资500万港币，增资后注册资本变更为1,000万港币。

2005年4月13日大富投资以实物资产向大富科技有限公司增资以及大富科技有限公司以未分配利润转增资本的方式增加注册资本1,500万港币，注册资本变更为2,500万港币。2005年6月14日大富投资以货币资金向大富科技有限公司增资1,500万港币，增资后注册资本变更为4,000万港币。

2009年10月26日大富投资与深圳市大富配天投资有限公司（以下简称大富配天投资）签订股权转让协议，大富投资将其持有大富科技有限公司100%的股权转让给大富配天投资，该项股权转让已于2009年11月2日获得深圳市宝安区贸易工业局的批准，并于2009年11月4日在深圳市市场监督管理局办理完变更登记手续，注册资本变更为人民币42,550,170.00元。2009年11月26日大富配天投资分别与孙尚传、深圳市大贵投资有限公司、深圳市大智投资有限公司、深圳市大勇投资有限公司、王冬青、宋大莉签订股权转让协议，将其持有的部分股权转让给该等公司或自然人，股权转让比例分别为注册资本的16.94%、2.73%、2.02%、2.02%、0.14%和0.11%；根据大富科技有限公司2009年11月26日股东会决议和修改后的章程规定，由深圳市龙城物业管理有限公司、深圳市富海银涛创业投资有限公司和天津博信一期投资中心（有限合伙）向大富科技有限公司增资人民币5,501,970.00元，增资后注册资本变更为人民币48,052,140.00元。2009年12月25日，本公司创立大会通过决议，将大富科技有限公司截至2009年11月30日的净资产283,495,105.80元，按1:0.4233的比例折为股本总额120,000,000.00元，剩余163,495,105.80元作为资本公积。

2010年9月21日经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市大富科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1333号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过4,000万股新股。本公司于2010年10月12日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,000万股，共募集资金人民币1,869,884,990.00元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）40,000,000.00元，其余1,829,884,990.00元计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为160,000,000.00元。

2011年8月25日，本公司2011年第二次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红前公司总股本160,000,000股，分红后总股本增至320,000,000股。注册资本变更为320,000,000.00元，并于2011年10月19日完成工商变更登记。

2014年8月12日，本公司2014年第三次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，分红前公司总股本320,000,000股，分红后总股本增至384,000,000股。注册资本变更为384,000,000.00

元，并于2014年10月9日完成工商变更登记。

2015年3月25日，本公司2014年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，分红前公司总股本384,000,000.00股，分红后总股本增至652,800,000.00股。注册资本变更为652,800,000.00元，并于2015年5月28日完成工商变更登记。

2016年4月20日，中国证监会出具《关于核准深圳市大富科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]871号），核准公司非公开发行不超过12,000万股新股，本公司于2016年9月23日，以30.63元/股的发行价格，定向增发11,469.80万股，共募集资金人民币3,513,199,923.78元。扣除发行费用后，其中新增注册资本人民币114,698,006.00元，人民币3,338,721,693.91元计入资本公积。截至本期末，公司注册资本和股本均为人民币767,498,006.00元。

2020年2月10日，本公司2020年第一次临时股东大会审议通过，公司名称由“深圳市大富科技股份有限公司”变更为“大富科技（安徽）股份有限公司”、注册地址由“深圳市宝安区沙井街道蚝乡路沙井工业公司第三工业区 A1、A2、A3 的 101、A4 的第一、二、三层”变更为“安徽省蚌埠市燕南路17号国家金融孵化产业园 4 号楼”，并于2020年4月29日完成工商变更登记。

截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数76,749.80万股，详见附注七、53。

## 2、注册地址和总部地址

本公司注册地址和总部地址为安徽省蚌埠市高新区燕南路17号国家金融孵化产业园4号楼

### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司的行业性质：通讯设备制造业

本公司经营范围包括：研制、生产、销售、维护移动通信设备及其配件、数据通信设备及其配件、通信传输设备及其配件、电源产品及其配件、无线通信设备及其配件、宽带多媒体设备、终端设备及其配件、安防设备及配件；承接系统集成工程（不含限制项目）；滤波器、合路器、分路器、隔离器、耦合器、微波元器件及金属件表面喷粉的研发、生产与销售；从事计算机辅助设计、辅助测试、辅助制造、辅助工程系统及其他计算机应用系统的研发（法律、行政法规、国务院决定禁止及规定在登记前须批准的项目除外）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物、技术进出口业务。从事产业发展战略规划和产业政策相关领域的研究；提供产业经济管理项目咨询服务；经济市场调研。

本公司及子公司主要产品包括：射频器件、射频结构件和其他产品。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共27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（%）
大富科技（香港）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽省大富表面处理技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
怀远县大富汽配科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
蚌埠市大富荣华通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
蚌埠市大富荣达通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
蚌埠市大富荣昌通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
蚌埠市大富荣泰通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
苏州市大富通信技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
东莞市大富材料美容技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市大富精工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市大富超精加工技术有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
安徽省大富机电技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

深圳市大富网络技术有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
深圳市大富方圆成型技术有限公司	控股子公司	一级	72.00	72.00
广州大凌实业有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
影像国际（香港）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
安徽大富重工机械有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
南京以太通信技术有限公司	全资子公司	一级	60.00	60.00
深圳市大富产业投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
九擎融资租赁（深圳）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
腾信贸易有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
深圳市大富智慧健康科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽省大富智能无线通讯技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽省大富智能空调技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽省大富智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京大富通信工程有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
大富方圆（安徽）科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
北京大富通信工程有限公司	本年新设
大富方圆（安徽）科技有限公司	本年新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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：

- 1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提

的方法（附注五/（八）、（十）、（十一））、无形资产摊销（附注五/（三十））、研究开发支出（附注五/（三十））、收入的确认时点（附注五/（三十九））。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1）商誉减值准备的会计估计。本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（2）开发支出。确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之位于香港的境外子公司大富科技（香港）有限公司、影像国际（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### **（2）同一控制下的企业合并**

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



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

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

### （3）非同一控制下的企业合并

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。

### （4）为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### a) 一般处理方法

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

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

##### b) 分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 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。

### (2) 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（指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

### （2）外币财务报表的折算

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

### （1）金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

a) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

#### (1) 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

a) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

#### 2) 其他金融负债

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

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

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

### (3)金融资产和金融负债的终止确认

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

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

#### 2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### (4)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

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

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：

a) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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：

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

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

- a) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e) 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；
- f) 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：

- a) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- b) 对于财务担保合同，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。
- c) 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本附注五 / （十）金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 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本附注五 / （十）（6）.金融工具减值。

本公司对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
组合一：账龄组合	本公司将除政府客户组合、合并范围内公司以外的客户划分为其他客户组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：合并范围内关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备

## 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本附注五 / （十）（6）.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本附注五 / （十）（6）.金融工具减值。

本公司对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
组合一：无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项，如应收出口退税等。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
组合二：合并范围内关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
组合三：风险组合	本公司将除组合一、组合二外的款项划分为其他组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 15、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 16、合同资产

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本附注五 / (十)6.金融工具减值。

## 17、合同成本

### （1）合同履约成本

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

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

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

### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## （2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （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。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

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

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

#### 2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

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

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

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

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

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

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

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

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

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

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

#### 4) 成本法转权益法

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

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

### (4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%



机器设备	年限平均法	7-10 年	5%	9.5%-13.6%
运输设备	年限平均法	7-10 年	5%	9.5%-13.6%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

### （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

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。

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

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

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
软件	10年	合同约定期限
土地使用权	30-50年	土地使用权证书登记年限
特许权	10年	合同约定期限
非专利技术	3年	预计使用寿命

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。

### 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

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 32、长期待摊费用

### 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。

### 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营性租入厂房改良支出	1-5年	
装修费	3-5年	
流程再造管理咨询费	5年	
其他	20年	

## 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分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）会计处理方法

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

#### （1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**(3) 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 39、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。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (2) 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

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

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

#### (2) 附有质量保证条款的合同

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

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认

相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### （4）向客户授予知识产权许可的合同

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

#### （5）售后回购

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。

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[如俱乐部的入会费等,按实际说明]应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

### （3）收入确认的具体方法

本公司对于国内销售在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单时确认收入的实现。本公司对于出口销售，主要采用FOB、FCA、DDU贸易方式，对于采用FOB贸易方式，在货物已报关、装船后确认收入的实现；采用DDU贸易方式，在货物交付到客户指定的地点，并由客户签收货运提单时确认收入的实现；采用FCA贸易方式，将货物在指定的地点交给客户指定的承运人，并办理了出口清关手续时确认收入的实现。

## 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。

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	除贷款贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

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。

##### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

##### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

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

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

#### 2) 经营租出资产

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收	第四届董事会第十一次会议审议通过	

入)的通知》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,116,597,606.70	1,116,597,606.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	300,165,094.34	300,165,094.34	
衍生金融资产			
应收票据	30,264,670.10	30,264,670.10	
应收账款	637,906,195.73	637,906,195.73	
应收款项融资			
预付款项	14,946,448.81	14,946,448.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,527,980.94	45,527,980.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	469,360,339.88	469,360,339.88	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,288,090,026.00	1,288,090,026.00	
流动资产合计	3,902,858,362.50	3,902,858,362.50	
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	375,717,898.19	375,717,898.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	815,795.84	815,795.84	
固定资产	1,255,549,075.97	1,255,549,075.97	
在建工程	40,437,687.30	40,437,687.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	381,325,864.93	381,325,864.93	
开发支出			
商誉	12,191,761.28	12,191,761.28	
长期待摊费用	13,559,218.36	13,559,218.36	
递延所得税资产	157,270,448.61	157,270,448.61	
其他非流动资产	65,881,367.39	65,881,367.39	
非流动资产合计	2,302,749,117.87	2,302,749,117.87	
资产总计	6,205,607,480.37	6,205,607,480.37	
流动负债：			
短期借款	508,180,768.14	508,180,768.14	
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	97,150,985.48	97,150,985.48	
应付账款	457,196,052.80	457,196,052.80	
预收款项	7,324,514.88		-7,324,514.88
合同负债		6,481,871.58	6,481,871.58
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	60,402,419.21	60,402,419.21	
应交税费	20,062,973.53	20,062,973.53	
其他应付款	19,303,050.92	19,303,050.92	
其中：应付利息	1,152,471.73	1,152,471.73	
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		842,643.30	842,643.30
流动负债合计	1,169,620,764.96	1,169,620,764.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,635.00	32,635.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,539,900.28	43,539,900.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,572,535.28	43,572,535.28	

负债合计	1,213,193,300.24	1,213,193,300.24	
所有者权益：			
股本	767,498,006.00	767,498,006.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,847,780,572.75	4,847,780,572.75	
减：库存股			
其他综合收益	1,735,584.41	1,735,584.41	
专项储备			
盈余公积	103,509,761.54	103,509,761.54	
一般风险准备			
未分配利润	-724,974,190.58	-724,974,190.58	
归属于母公司所有者权益合计	4,995,549,734.12	4,995,549,734.12	
少数股东权益	-3,135,553.99	-3,135,553.99	
所有者权益合计	4,992,414,180.13	4,992,414,180.13	
负债和所有者权益总计	6,205,607,480.37	6,205,607,480.37	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	535,753,967.22	535,753,967.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,640,806.25	22,640,806.25	
应收账款	1,107,716,577.56	1,107,716,577.56	
应收款项融资			
预付款项	8,418,474.88	8,418,474.88	
其他应收款	1,652,035,922.72	1,652,035,922.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	277,049,124.10	277,049,124.10	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	578,504,114.27	578,504,114.27	
流动资产合计	4,182,118,987.00	4,182,118,987.00	
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	1,450,206,726.32	1,450,206,726.32	
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	111,683,390.42	111,683,390.42	
在建工程	4,464,172.33	4,464,172.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	161,542,361.75	161,542,361.75	
开发支出			
商誉	10,297,434.75	10,297,434.75	
长期待摊费用	3,741,317.07	3,741,317.07	
递延所得税资产	144,558,277.58	144,558,277.58	
其他非流动资产	22,488,530.59	22,488,530.59	
非流动资产合计	1,908,982,210.81	1,908,982,210.81	
资产总计	6,091,101,197.81	6,091,101,197.81	
流动负债：			
短期借款	240,321,441.57	240,321,441.57	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	237,150,985.48	237,150,985.48	
应付账款	391,812,693.67	391,812,693.67	
预收款项	2,841,242.77		-2,841,242.77
合同负债		2,514,374.13	2,514,374.13

应付职工薪酬	24,879,002.41	24,879,002.41	
应交税费	1,833,700.61	1,833,700.61	
其他应付款	51,725,415.89	51,725,415.89	
其中：应付利息	129,304.28	129,304.28	
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		326,868.64	326,868.64
流动负债合计	950,564,482.40	950,564,482.40	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,941,490.63	9,941,490.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,941,490.63	9,941,490.63	
负债合计	960,505,973.03	960,505,973.03	
所有者权益：			
股本	767,498,006.00	767,498,006.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,845,995,306.96	4,845,995,306.96	
减：库存股			
其他综合收益	28,278.85	28,278.85	
专项储备			
盈余公积	103,930,145.35	103,930,145.35	



未分配利润	-586,856,512.38	-586,856,512.38	
所有者权益合计	5,130,595,224.78	5,130,595,224.78	
负债和所有者权益总计	6,091,101,197.81	6,091,101,197.81	

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

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、无形资产或者不动产的租赁收入。	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
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
深圳市大富科技股份有限公司	15%
深圳市大富网络技术有限公司	25%
安徽省大富机电技术有限公司	15%
安徽省大富表面处理技术有限公司	25%
大富科技（香港）有限公司*1	16.50%
苏州市大富通信技术有限公司	25%
东莞市大富材料美容技术有限公司	25%
深圳市大富精工有限公司	15%
深圳市大富超精加工技术有限公司	25%
深圳市大富方圆成型技术有限公司	15%
广州大凌实业有限公司	25%
影像国际（香港）有限公司*2	16.50%
安徽大富重工机械有限公司	25%

怀远县大富汽配科技有限公司	25%
蚌埠市大富荣华通信技术有限公司	25%
蚌埠市大富荣达通信技术有限公司	25%
蚌埠市大富荣昌通信技术有限公司	25%
蚌埠市大富荣泰通信技术有限公司	25%
深圳市大富产业投资有限公司	25%
腾信贸易有限公司*3	16.50%
九擎融资租赁（深圳）有限公司	25%
南京以太通信技术有限公司	25%
安徽省大富智能无线通讯技术有限公司	25%
安徽省大富智能空调技术有限公司	25%
深圳市大富智慧健康科技有限公司	25%
安徽省大富智能科技有限公司	25%
北京大富通信工程有限公司	25%
大富方圆（安徽）科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

2017年10月31日，本公司通过国家级高新技术企业的复审，并取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201744204307的高新技术企业证书，有效期为3年，2017年至2019年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。本公司已提交国家级高新技术企业重新认定资料，目前正在评审当中，2020年1-6月暂按15%的税率计提并预交所得税。

2017年10月31日，深圳市大富方圆成型技术有限公司，取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201744202642的高新技术企业证书，有效期为3年，2017年至2019年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。2020年7月6日，本公司已向深圳市认定机构办公室填报高新技术企业认定申请书，截止报告日，尚未收到正式的高新技术企业证书，本公司2020年1-6月暂按15%的税率计提并预交所得税。

2019年12月9日，深圳市大富精工有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局、深圳市水务局颁发的编号为GR201944204666的高新技术企业证书，有效期为3年，2019年至2021年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

2019年11月20日，安徽省大富机电技术有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的编号为GR201934002579的高新技术企业证书，有效期为3年，2019年至2021年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

## 3、其他

\*1大富科技（香港）有限公司为设立在香港特别行政区的企业，执行16.50%的企业所得税税率。

\*2影像国际（香港）有限公司为设立在香港特别行政区的企业，执行16.50%的企业所得税税率

\*3腾信贸易有限公司为设立在香港特别行政区的企业，执行16.5%的企业所得税税率

## 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	347,604.85	301,287.05
银行存款	1,096,109,987.83	1,014,037,380.44
其他货币资金	96,542,394.65	102,258,939.21
合计	1,192,999,987.33	1,116,597,606.70
其中：存放在境外的款项总额	15,438,193.51	16,701,979.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明

#### 1、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	91,569,118.22	98,943,290.24
受限制银行存款（被冻结款项）	4,322,565.00	2,805,454.21
合计	95,891,683.22	101,748,744.45

注：该受限制的货币资金不作为现金及现金等价物列示。

2、银行存款中管理层认为有能力和意图持有至到期的定期存款60,000,000.00元及计提利息649,279.68元，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

### 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		300,165,094.34
其中：		
银行理财产品		300,165,094.34
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		300,165,094.34

## 3、衍生金融资产

## 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
银行承兑票据	18,065,355.30	30,264,670.10
商业承兑票据		
合计	18,065,355.30	30,264,670.10

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (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
银行承兑票据	1,349,715.53	
商业承兑票据		
合计	1,349,715.53	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,701,037.78	3.05%	24,701,037.78	100.00%		26,694,844.00	3.71%	24,720,217.00	92.60%	1,974,627.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	784,638,126.88	96.95%	67,045,539.39	8.54%	717,592,587.49	692,403,705.86	96.29%	56,472,137.13	8.16%	635,931,568.73
其中：										
风险组合（账龄组合）	784,638,126.88	96.95%	67,045,539.39	8.54%	717,592,587.49	692,403,705.86	96.29%	56,472,137.13	8.16%	635,931,568.73
合计	809,339,164.66	100.00%	91,746,577.17	11.34%	717,592,587.49	719,098,549.86	100.00%	81,192,354.13	11.29%	637,906,195.73

按单项计提坏账准备：140.32

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
北京瑞赛博网络技术有限公司	8,050,000.00	8,050,000.00	100.00%	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	5,560,480.67	5,560,480.67	100.00%	预计无法收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	3,982,591.45	3,982,591.45	100.00%	预计无法收回
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,600,327.47	2,600,327.47	100.00%	预计无法收回
深圳市五元素科技有限公司	1,188,238.18	1,188,238.18	100.00%	预计无法收回
泸州市壹捌壹玖科技有限公司	854,277.79	854,277.79	100.00%	预计无法收回
深圳市兴飞科技有限公司	539,590.93	539,590.93	100.00%	预计无法收回
重庆百立丰科技有限公司	369,950.19	369,950.19	100.00%	预计无法收回
浙江德景电子科技有限公司	364,479.74	364,479.74	100.00%	预计无法收回
深圳市闻尚通讯科技有限公司	355,963.98	355,963.98	100.00%	预计无法收回
英望科技(深圳)有限公司	334,110.72	334,110.72	100.00%	预计无法收回
深圳市联尚通讯科技有限公司	305,604.00	305,604.00	100.00%	预计无法收回
鸿海精密工业股份有限公司	99,410.34	99,410.34	100.00%	预计无法收回
惠州市米琦通信设备有限公司	29,608.46	29,608.46	100.00%	预计无法收回

南昌同兴达精密光电有限公司	27,489.40	27,489.40	100.00%	预计无法收回
深圳市荣创泰科电子有限公司	16,437.60	16,437.60	100.00%	预计无法收回
贵州翰瑞电子有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
CLOUD NETWORK TECHNOLOGY SINGAPORE PTE.LTD.	9,616.86	9,616.86	100.00%	预计无法收回
上海鸿钰移动科技有限公司	2,860.00	2,860.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,701,037.78	24,701,037.78	--	--

按组合计提坏账准备： 10,573,402.26

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	711,332,248.96	24,456,384.21	3.44%
其中：3 个月以内	627,944,794.45	18,838,342.78	3.00%
4-6 个月	54,414,080.16	2,720,704.01	5.00%
7-12 个月	28,973,374.35	2,897,337.42	10.00%
1—2 年	21,826,948.81	6,548,084.65	30.00%
2—3 年	30,875,717.17	15,437,858.60	50.00%
3 年以上	20,603,211.94	20,603,211.93	100.00%
合计	784,638,126.88	67,045,539.39	--

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）	716,027,748.46
其中：3 个月以内	627,944,794.45
4-6 个月	54,962,423.56
7-12 个月	33,120,530.45
1 至 2 年	24,239,414.97
2 至 3 年	34,858,308.62
3 年以上	34,213,692.61
合计	809,339,164.66

## (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	
单项计提预期信用损失的应收账款	24,720,217.00	140.32	19,319.54			24,701,037.78
按风险组合计提预期信用损失的应收账款	56,472,137.13	10,573,402.26				67,045,539.39
合计	81,192,354.13	10,573,542.58	19,319.54			91,746,577.17

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (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
期末余额前五名应收账款汇总	516,298,173.80	63.79%	18,584,996.33
合计	516,298,173.80	63.79%	

## (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

## 6、应收款项融资

## 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	16,136,375.35	91.14%	13,488,855.87	90.25%
1 至 2 年	480,065.69	2.71%	426,522.25	2.85%

2 至 3 年	117,897.48	0.67%	297,145.53	1.99%
3 年以上	970,363.11	5.48%	733,925.16	4.91%
合计	17,704,701.63	--	14,946,448.81	--

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(%)
期末余额前五名预付款项汇总	9,822,038.64	55.48

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,065,047.54	45,527,980.94
合计	14,065,047.54	45,527,980.94

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,372,941.30	209,190.70
押金及保证金	8,983,696.73	42,229,208.55
往来款	86,823,392.34	87,984,565.43
其他	2,906,243.07	1,284,905.53
合计	100,086,273.44	131,707,870.21

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		8,746,220.50	77,433,668.77	86,179,889.27
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-371,910.82	213,247.45	-158,663.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		8,374,309.68	77,646,916.22	86,021,225.90

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）	6,493,482.35

1 至 2 年	1,533,807.23
2 至 3 年	84,167,319.22
3 年以上	7,891,664.64
合计	100,086,273.44

### 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	77,433,668.77	213,247.45				77,646,916.22
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,746,220.50	-371,910.82				8,374,309.68
合计	86,179,889.27	-158,663.37				86,021,225.90

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
重庆百立丰科技有限公司	投资款	70,000,000.00	2 至 3 年	69.94%	63,000,000.00
Schok LLC	投资款	14,158,430.72	2 至 3 年	14.15%	14,158,430.72
深圳市宝安沙井工业发展有限公司	房租押金	3,860,000.00	3 年以上	3.86%	3,860,000.00
深圳市华丰投资有限公司光明新区分公司	房租押金	1,299,168.00	3 年以上	1.30%	1,299,168.00
深圳市粤明威工业设备有限公司	预付款项	734,743.42	3 年以上	0.73%	734,743.42
合计	--	90,052,342.14	--	89.97%	83,052,342.14

## 6)涉及政府补助的应收款项

## 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

## 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	108,017,446.09	43,302,989.60	64,714,456.49	96,301,967.53	43,363,182.92	52,938,784.61
在产品	52,954,384.51	14,168,784.01	38,785,600.50	47,785,117.69	14,118,073.17	33,667,044.52
库存商品	307,119,615.90	61,467,589.00	245,652,026.90	301,488,704.83	58,586,759.44	242,901,945.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
半成品	144,082,694.83	31,070,951.91	113,011,742.92	147,668,105.14	32,084,241.69	115,583,863.45
低值易耗品	47,177,050.07	14,831,956.56	32,345,093.51	37,502,478.35	13,233,776.44	24,268,701.91
合计	659,351,191.40	164,842,271.08	494,508,920.32	630,746,373.54	161,386,033.66	469,360,339.88

## (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	43,363,182.92	3,035,060.99		3,095,254.31		43,302,989.60
在产品	14,118,073.17	50,710.84				14,168,784.01
库存商品	58,586,759.44	7,135,279.95		4,254,450.39		61,467,589.00
周转材料						

消耗性生物资产					
合同履约成本					
半成品	32,084,241.69	2,679,253.74		3,692,543.52	31,070,951.91
低值易耗品	13,233,776.44	1,598,180.12			14,831,956.56
合计	161,386,033.66	14,498,485.64		11,042,248.22	164,842,271.08

(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

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	39,331,076.16	24,509,067.44
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,542,109.49	1,530,780.81
理财产品	1,230,500,000.00	1,254,700,000.00
理财产品未到期投资收益	6,103,670.20	7,350,177.75
合计	1,277,476,855.85	1,288,090,026.00

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
广州天通智能技术有限公司											1,300,000.00
深圳市华阳微电子股份有限公司	2,497,469.62			-1,704,475.51						792,994.11	215,670,000.00
乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司	260,910,652.00			-3,574,445.44						257,336,206.56	343,000,000.00
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	86,425,653.87			1,245,637.95						87,671,291.82	68,000,000.00
安徽省大富光电科技有限公司	11,990,373.17		11,990,373.17								
M.T.Srl	13,893,749.53			-408,976.65	269,111.97					13,753,884.85	8,667,195.07
小计	375,717,898.19		11,990,373.17	-4,442,259.65	269,111.97					359,554,377.34	636,637,195.07
合计	375,717,898.19		11,990,373.17	-4,442,259.65	269,111.97					359,554,377.34	636,637,195.07

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	951,365.45			951,365.45
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	951,365.45			951,365.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	135,569.61			135,569.61
2.本期增加金额	22,594.92			22,594.92
(1) 计提或摊销	22,594.92			22,594.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	158,164.53			158,164.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	793,200.92			793,200.92
2.期初账面价值	815,795.84			815,795.84

## (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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,213,499,283.02	1,253,273,118.74
固定资产清理	2,277,472.84	2,275,957.23
合计	1,215,776,755.86	1,255,549,075.97

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	608,017,506.04	1,528,072,624.95	41,589,796.54	306,984,455.22	2,484,664,382.75
2.本期增加金额		35,117,328.78	2,280,602.67	18,441,685.63	55,839,617.08
(1) 购置		35,117,328.78	2,280,602.67	18,441,685.63	55,839,617.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		950,203.14	4,056,284.88	75,380.25	5,081,868.27
(1) 处置或报废		950,203.14	4,056,284.88	75,380.25	5,081,868.27
4.期末余额	608,017,506.04	1,562,239,750.59	39,814,114.33	325,350,760.60	2,535,422,131.56
二、累计折旧					
1.期初余额	122,279,793.41	843,688,205.46	28,389,407.01	195,564,608.89	1,189,922,014.77
2.本期增加金额	14,962,866.11	59,990,097.55	1,094,102.86	18,947,138.73	94,994,205.25
(1) 计提	14,962,866.11	59,990,097.55	1,094,102.86	18,947,138.73	94,994,205.25
3.本期减少金额		487,481.73	3,827,302.96	74,819.81	4,389,604.50
(1) 处置或报废		487,481.73	3,827,302.96	74,819.81	4,389,604.50

4.期末余额	137,242,659.52	903,190,821.28	25,656,206.91	214,436,927.81	1,280,526,615.52
三、减值准备					
1.期初余额		38,367,299.12	19,457.62	3,082,492.50	41,469,249.24
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		73,016.22			73,016.22
(1) 处置或报废		73,016.22			73,016.22
4.期末余额		38,294,282.90	19,457.62	3,082,492.50	41,396,233.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	470,774,846.52	620,754,646.41	14,138,449.80	107,831,340.29	1,213,499,283.02
2.期初账面价值	485,737,712.63	646,017,120.37	13,180,931.91	108,337,353.83	1,253,273,118.74

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽机电固定资产清理	2,277,472.84	2,275,957.23
合计	2,277,472.84	2,275,957.23

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,905,620.51	40,437,687.30
工程物资		
合计	99,905,620.51	40,437,687.30

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。



## (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
安徽怀远二期工业园工程	779,683.52		779,683.52	779,683.52		779,683.52
安徽怀远三期工业园工程	29,581,387.48		29,581,387.48	29,581,387.48		29,581,387.48
5G 移动通讯基站射频器件及电池包壳体项目压铸车间	16,367,885.98		16,367,885.98	4,291,349.97		4,291,349.97
大富科技研发中心项目	50,700,716.61		50,700,716.61	4,464,172.33		4,464,172.33
生产设备	132,300.63		132,300.63	1,321,094.00		1,321,094.00
大富科技（蚌埠）总部项目	2,343,646.29		2,343,646.29			
合计	99,905,620.51		99,905,620.51	40,437,687.30		40,437,687.30

## (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
安徽怀远三期工业园工程	61,000,000.00	29,581,387.48				29,581,387.48	48.49%					自筹+募集
5G 移动通讯基站射频器件及电池包壳体项目压铸车间	564,050,000.00	4,291,349.97	12,076,536.01			16,367,885.98	2.90%					自筹
大富科	593,900,000.00	4,464,172.33	46,236,500.00			50,700,716.61	8.54%					自筹

技研发中心项目	000.00	2.33	44.28			16.61					
大富科技（蚌埠）总部项目	878,800,000.00		2,343,646.29			2,343,646.29	0.27%				自筹
合计	2,097,750,000.00	38,336,909.78	60,656,726.58			98,993,636.36	--	--			--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

### （4）工程物资

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

## 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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	338,113,518.20		95,236,194.22	87,446,715.63	520,796,428.05
2.本期增加金额	1,754,100.00			180,439.44	1,934,539.44
（1）购置	1,754,100.00			180,439.44	1,934,539.44
（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	339,867,618.20		95,236,194.22	87,627,155.07	522,730,967.49
二、累计摊销					

1.期初余额	34,125,847.05		50,710,702.74	36,597,646.25	121,434,196.04
2.本期增加金额	4,621,358.30		3,851,323.64	2,440,339.93	10,913,021.87
(1) 计提	4,621,358.30		3,851,323.64	2,440,339.93	10,913,021.87
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,747,205.35		54,562,026.38	39,037,986.18	132,347,217.91
三、减值准备					
1.期初余额			1,592,890.10	16,443,476.98	18,036,367.08
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			1,592,890.10	16,443,476.98	18,036,367.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	301,120,412.85		39,081,277.74	32,145,691.91	372,347,382.50
2.期初账面价值	303,987,671.15		42,932,601.38	34,405,592.40	381,325,864.93

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 9.95%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 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		
深圳市大富通信技术有限公司	29,997,434.75					29,997,434.75

深圳市大富方圆成型技术有限公司	1,894,326.53					1,894,326.53
合计	31,891,761.28					31,891,761.28

## (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		
深圳市大富通信技术有限公司	19,700,000.00					19,700,000.00
合计	19,700,000.00					19,700,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 2012年4月17日，本公司与深圳市大富通信技术有限公司（原名为弗雷通信技术（深圳）有限公司，以下简称为深圳大富通信）股东Andrew Corporation Mauritius（安德鲁（毛里求斯）公司）签订股权转让协议，收购其持有深圳大富通信100%股权，协议约定股权收购价款为2,529.6万美元，深圳大富通信于2012年6月6日办理工商变更登记手续，2012年7月20日本公司正式接管深圳大富通信。公司于2012年7月20日通过非同一控制下企业合并方式合并深圳大富通信。

本公司于2013年吸收合并全资子公司深圳市大富通信技术有限公司，子公司丧失独立法人资格，但其业务保持不变，未改变公司对所能控制的经济资源及其风险报酬特征，不改变公司财务报表主体的对外财务状况、经营成果和现金流量，因此该等商誉不因吸收合并事项减少。

深圳市大富通信技术有限公司含商誉资产组直接归属资产组的可辨认资产主要为固定资产，账面总额为329.17万元，商誉2,999.74万元。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

(2) 2014年6月11日，大富科技与深圳宏伟瑞金属科技有限公司（以下简称“宏伟瑞”）原自然人股东谷晓雨、石金成签订增资扩股协议，由大富科技单方面投资500万元，其中48.8889万元计入注册资本，余款计入资本公积，自此大富科技取得宏伟瑞公司55%股权。宏伟瑞公司更名为深圳市大富方圆成型技术有限公司，并于2014年6月23日取得新的企业法人营业执照，大富科技将大富方圆2014年6月30日的资产负债表纳入合并报表范围，从7月开始合并其利润表，合并日商誉为1,894,326.53元。

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。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。

## 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	12,115,682.57	2,290,086.96	3,604,753.37		10,801,016.16
流程再造管理咨询费	56,603.78		56,603.78		
其他	1,386,932.01		446,063.42		940,868.59
合计	13,559,218.36	2,290,086.96	4,107,420.57		11,741,884.75

### 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	867,837,546.35	131,184,672.84	827,239,812.33	129,758,646.00
内部交易未实现利润	21,553,536.15	3,233,030.42	9,115,333.11	1,367,299.96
可抵扣亏损	367,685,252.82	58,025,898.30	314,498,423.39	49,893,579.37
折旧与摊销	40,107,502.30	6,016,125.34	30,166,074.72	5,936,932.16
合计	1,297,183,837.62	198,459,726.90	1,181,019,643.55	186,956,457.49

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
按公允价值确认的投资收益	197,906,725.87	29,686,008.88	197,906,725.87	29,686,008.88
固定资产加速折旧	19,534,570.68	4,883,642.67		
合计	217,441,296.55	34,569,651.55	197,906,725.87	29,686,008.88

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

## (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	-29,686,008.88	168,773,718.02	-29,686,008.88	157,270,448.61
递延所得税负债	-29,686,008.88	4,883,642.67	-29,686,008.88	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	44,020,633.13	44,167,620.03
固定资产减值准备	4,576,646.53	4,576,646.53
坏账准备	12,002,904.19	10,410,814.12
存货跌价准备	17,634,086.57	17,717,668.43
长期股权投资减值准备	1,430,087.19	1,402,500.00
无形资产减值准备	163,959.18	163,959.18
商誉减值准备	2,955,000.00	2,955,000.00
合计	82,783,316.79	81,394,208.29

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	10,030,292.96	18,399,709.64	
2021	1,006,631.35	6,030,208.91	
2022	42,674,133.48	42,674,133.48	
2023	51,571,810.38	51,571,810.38	
2024	67,038,325.12	67,038,325.12	
2025	9,344,297.64		
合计	181,665,490.93	185,714,187.53	--

## 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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购置长期资产款项	76,100,551.65	0.00	76,100,551.65	65,881,367.39	0.00	65,881,367.39
其他	7,732,373.17	0.00	7,732,373.17			
合计	83,832,924.82	0.00	83,832,924.82	65,881,367.39	0.00	65,881,367.39

## 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
质押借款		
抵押借款	22,726,409.91	22,726,409.91
保证借款		
信用借款	255,000,000.00	485,000,000.00
未到期应付利息	398,608.35	454,358.23
合计	278,125,018.26	508,180,768.14

## (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 22,726,409.91 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
上海浦东发展银行广州开发区支行	9,800,000.00	7.10%	2019 年 09 月 15 日	9.23%
上海浦东发展银行广州开发区支行	10,000,000.00	7.10%	2019 年 09 月 15 日	9.23%
上海浦东发展银行广州	2,926,409.91	7.09%	2019 年 09 月 15 日	9.22%

开发区支行				
合计	22,726,409.91	--	--	--

其他说明：

本公司控股子公司广州大凌实业有限公司的上海浦东发展银行广州开发区支行短期借款已于2019年9月15日到期，因广州大凌实业有限公司经营不善，没有足够的资金偿还，已被上海浦东发展银行广州开发区支行提起诉讼。浦发银行查封了大凌实业的资产，一审法院判决大凌实业应向浦东发展银行支付相关款项，对此，广州大凌实业有限公司已向广东省高级人民法院提起上诉。

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,811,806.60	97,150,985.48
合计	75,811,806.60	97,150,985.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	489,741,963.32	413,088,848.86
1-2 年	7,982,722.60	22,835,023.11
2-3 年	1,726,259.88	5,478,773.63
3 年以上	19,638,552.29	15,793,407.20
合计	519,089,498.09	457,196,052.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 37、预收款项

### 38、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
货款	8,479,989.58	6,481,871.58
合计	8,479,989.58	6,481,871.58

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

### 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	60,402,419.21	329,912,959.50	339,058,269.21	51,257,109.50
二、离职后福利-设定提存计划		8,144,183.74	8,144,183.74	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,402,419.21	338,057,143.24	347,202,452.95	51,257,109.50

#### (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	60,331,966.53	318,019,018.68	327,222,632.13	51,128,353.08
2、职工福利费		795,180.50	795,180.50	
3、社会保险费		3,855,266.25	3,855,266.25	
其中：医疗保险费		3,275,319.92	3,275,319.92	
工伤保险费		157,996.31	157,996.31	
生育保险费		421,950.02	421,950.02	
4、住房公积金		7,144,747.27	7,144,747.27	
5、工会经费和职工教育经费	70,452.68	98,746.80	40,443.06	128,756.42
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	60,402,419.21	329,912,959.50	339,058,269.21	51,257,109.50

**(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		7,891,253.11	7,891,253.11	
2、失业保险费		252,930.63	252,930.63	
3、企业年金缴费				
合计		8,144,183.74	8,144,183.74	

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,363,557.26	7,181,330.33
消费税		
企业所得税	10,622,638.58	7,893,285.89
个人所得税	1,873,523.15	1,015,536.20
城市维护建设税	767,172.15	554,033.71
教育费附加	345,372.23	279,857.06
地方教育费附加	230,248.15	186,571.39
房产税	1,163,589.90	1,158,167.37
土地使用税	1,563,097.35	1,413,463.11
印花税	115,445.93	157,739.09
环境保护税	106,521.05	90,202.68
水利建设基金及其他	94,312.44	132,786.70
合计	23,245,478.19	20,062,973.53

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,264,320.78	1,152,471.73
应付股利		
其他应付款	23,781,062.59	18,150,579.19
合计	25,045,383.37	19,303,050.92

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,023,167.45	1,023,167.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
保理应付利息	241,153.33	129,304.28
其他		
合计	1,264,320.78	1,152,471.73

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
上海浦东发展银行广州开发区支行	1,023,167.45	经营不善，无力偿还。
合计	1,023,167.45	--

**(2) 应付股利****(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
质保金及押金	1,522,300.00	2,680,853.15
往来款		116,460.77
预提费用	10,799,233.81	14,148,007.78
其他	11,459,528.78	1,205,257.49
合计	23,781,062.59	18,150,579.19

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,102,398.64	842,643.30
合计	1,102,398.64	842,643.30

## 45、长期借款

## 46、应付债券

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	32,635.00	32,635.00
合计	32,635.00	32,635.00

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

## (1) 按款项性质列示长期应付款

## (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
代收云埔工业区非公党委经费	32,635.00			32,635.00	
合计	32,635.00			32,635.00	--

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

## 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	43,539,900.28		1,671,847.57	41,868,052.71	详见下表
合计	43,539,900.28		1,671,847.57	41,868,052.71	--

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
新一代移动通信系统所用全制式基站天线的产业化项目	3,565,543.58			167,186.19			3,398,357.39	与资产相关
产业技术进步资金	717,639.39			96,376.23			621,263.16	与资产相关
3G 系统天线所用介质材料的产业化项目	2,860,743.73			208,397.62			2,652,346.11	与资产相关
广州市工业和信息化委员会工业转型升级专项资金	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
陶瓷介质无线通信射频部件工程技术资助金	2,805,564.00			111,179.64			2,694,384.36	与资产相关
企业技术中心（组建//提升）项目	650,000.00			150,000.00			500,000.00	与资产相关
宝安区科技创新局年信	89,999.96			10,000.02			79,999.94	与收益相关

息化项目								
18 年技改项目投资补助	3,528,281.97			179,913.93			3,348,368.04	与资产相关
进口补贴款 (省级补贴政策)	228,791.71			14,302.00			214,489.71	与资产相关
省机器人产业发展资金	367,119.77			43,244.90			323,874.87	与资产相关
制造强市政策技术改造投资补助	2,928,187.02			236,924.64			2,691,262.38	与资产相关
制造强省建设奖补资金	2,771,343.43			171,941.78			2,599,401.65	与资产相关
蚌埠市移动通信基站射频产业实施方案	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2018 年硅基材料专项引导资金-移动通信基站微波射频器关键配件扩建项目	3,926,685.72			282,380.62			3,644,305.10	与资产相关
19 年硅基新材料建设专项资金-年产 90 万件 5G 移动通信基站射频器件项目	16,000,000.00						16,000,000.00	与资产相关
合计	43,539,900.28			1,671,847.57			41,868,052.71	

## 52、其他非流动负债

## 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	767,498,006.00						767,498,006.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

## 54、其他权益工具

## 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）	4,840,594,329.82			4,840,594,329.82
其他资本公积	7,186,242.93			7,186,242.93
合计	4,847,780,572.75			4,847,780,572.75

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,735,584.41	-109,096.40				-39,175.22	-69,921.18	1,696,409.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	28,278.85							28,278.85
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,707,305.56	-109,096.40				-39,175.22	-69,921.18	1,668,130.34
其他综合收益合计	1,735,584.41	-109,096.40				-39,175.22	-69,921.18	1,696,409.19

## 58、专项储备

## 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	103,509,761.54			103,509,761.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,509,761.54			103,509,761.54

## 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	-724,974,190.58	-370,456,838.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-724,974,190.58	-370,456,838.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,628,518.03	-354,517,352.05
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-702,345,672.55	-724,974,190.58



调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,109,342,794.71	876,427,791.65	1,271,176,328.17	1,006,021,207.62
其他业务	11,138,617.92	1,896,014.94	14,133,572.76	2,860,257.57
合计	1,120,481,412.63	878,323,806.59	1,285,309,900.93	1,008,881,465.19

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	4,213,138.96	3,937,979.23
教育费附加	3,312,379.51	2,902,161.89
资源税		
房产税	2,326,926.98	2,316,218.11
土地使用税	3,126,194.53	2,675,536.80
车船使用税	16,485.34	31,389.47
印花税	802,270.84	808,000.72
环境保护税	205,134.44	328,410.62
水利建设基金及其他	671,276.90	391,223.60
合计	14,673,807.50	13,390,920.44

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	5,386,577.92	5,265,508.42

职工薪酬	6,280,693.47	6,890,500.54
业务招待费	2,725,152.21	3,386,079.48
差旅费	172,572.25	1,048,803.99
折旧与摊销	341,767.56	275,762.37
办公费	204,257.12	74,063.67
其他	1,676,691.30	7,480,066.78
合计	16,787,711.83	24,420,785.25

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,837,441.42	27,965,699.38
办公费	883,092.59	1,879,843.42
折旧及摊销	19,695,779.81	16,600,921.10
业务招待费	4,209,275.37	4,125,495.79
中介机构费用	7,111,144.56	5,566,718.61
房屋租金	5,868,970.02	6,522,758.20
差旅费	625,741.62	1,315,291.51
交通费用	2,225,021.14	2,579,407.47
其他	7,477,539.55	4,512,383.41
合计	72,934,006.08	71,068,518.89

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,546,907.79	56,154,682.05
折旧及摊销	17,674,678.10	22,852,615.27
研发材料	14,444,257.52	17,604,417.70
专利费	1,208,243.87	950,797.37
其他	12,407,310.72	9,897,765.66
合计	102,281,398.00	107,460,278.05

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,651,119.82	22,908,017.62
减：利息收入	5,244,552.71	6,476,852.27
汇兑损益	-2,718,535.29	-1,359,442.08
银行手续费及其他	997,499.55	7,080,607.42
合计	3,685,531.37	22,152,330.69

## 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
递延收益分摊转入的政府补助*1	1,671,847.57	1,148,370.95
企业研发经费补助		563,600.00
社保局失业稳岗及社保补贴	2,348,920.00	316,850.00
产能转移奖补资金		10,000,000.00
深圳市投资推广署 2019 年产业链薄弱环节资金奖励项目款		3,000,000.00
深圳市科技创新委员会 2018 年研究开发资助计划第 1 批资助款		3,110,000.00
深圳市宝安区财政局 2019 年规模以上企业研发投入奖励	6,199,000.00	1,244,000.00
深圳市宝安区财政局 2018 年国家、省、市创新平台建设配套奖励		1,500,000.00
电费抵扣降本资助	445,089.00	1,650,761.64
深圳经贸和信息化委员会专项经费		40,000.00
深圳市光明区发展和财政局 2018 年经发资金		48,000.00
蚌埠市科技局-首次推荐申报		50,000.00
深圳市光明区发展和财政局 2018 年资金投入资助项目		66,000.00
2018 年第一季度出口信用保险保费扶持资助		99,000.00
人才政策奖补		112,000.00
2018 年第二季度出口信用保险保费扶持资助		134,904.00
2017 年第四季度出口信用保险保费扶持资助		144,792.00

深圳市高技能人才公共实训管理服务中心技能培训补贴收入	100,000.00	150,000.00
2017 年第三季度出口信用保险保费扶持资助		150,253.00
纳税贡献表彰		200,000.00
蚌埠市科技局-首次通过认定高企		200,000.00
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助		228,000.00
深圳市宝安区财政局 2018 年第二批企业贷款利息补贴款		673,412.00
深圳市宝安区科技创新局补贴收入		857,300.00
宝安财政局出口信用保险保费资助款	960,120.00	
个税代扣代缴手续费返还	25,059.62	
科技局资助专项资金	410,000.00	
深圳财政委员会提升企业竞争力扩产增效	2,859,000.00	
政府补贴款/产业扶持资金	640,000.00	
专利补助	375,000.00	
科技创新委员会政府补贴（研发项目）	125,000.00	
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心（高能人才培养项目款）	9,800.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年第一批专利资助款	6,000.00	
专利年费奖	12,000.00	
江宁区工业企业技术装备投入普惠性奖补	830,000.00	
江宁区工业和信息化局节能专项资金	100,000.00	
深圳市工业和信息化局 2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划	350,000.00	
增值税税收返还	24,551.42	
制造强市奖补	600,000.00	
进出口奖补	13,300.00	
五抓五送活动以奖代补	3,000.00	
2019 年综合实力优秀企业	150,000.00	
深圳市商务局 2018 年下半年出口信用保	776,375.00	

险保费资助款		
收工信局 2019 年贷款利息补贴	1,000,000.00	
2020 年支持制造强市建设专项资金补助	30,000.00	
其他	60,121.18	1,200.00
合计	20,124,183.79	25,688,443.59

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,442,259.65	-2,812,502.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托理财	22,095,827.72	19,835,083.20
合计	17,653,568.07	17,022,580.94

## 69、净敞口套期收益

## 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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		405,204.43

合计		405,204.43
----	--	------------

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	439,612.13	8,354,029.09
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-10,530,698.20	-15,226,639.63
合计	-10,091,086.07	-6,872,610.54

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,498,485.64	-31,906,584.50
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-14,498,485.64	-31,906,584.50

**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	2,451,422.00	5,643,562.82
合计	2,451,422.00	5,643,562.82

#### 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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金、罚款收入	44,234.10		44,234.10
赔偿及其他	2,108,552.27	2,168,280.78	2,108,552.27
合计	2,152,786.37	2,168,280.78	2,152,786.37

#### 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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	34,010.73	154,192.09	34,010.73
其中：固定资产报废损失	34,010.73	154,192.09	34,010.73
赔偿支出	12,028.57	116,673.35	12,028.57
其他	71,014.12	90,014.63	71,014.12
合计	217,053.42	360,880.07	217,053.42

#### 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	15,178,727.98	3,166,602.82

递延所得税费用	-6,619,626.74	3,884,496.74
合计	8,559,101.24	7,051,099.56

**(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	49,370,486.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,405,572.95
子公司适用不同税率的影响	1,850,204.79
调整以前期间所得税的影响	1,365,057.14
非应税收入的影响	842,921.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	477,611.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,431,084.70
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	3,824,720.92
研发费用加计扣除	-4,775,902.78
所得税费用	8,559,101.24

**77、其他综合收益**

详见附注七、57。

**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	18,452,336.22	28,872,808.10
往来款	12,305,482.64	210,228,560.24
押金及保证金	47,200.00	527,600.00
其他	8,509,777.20	11,699,155.37
合计	39,314,796.06	251,328,123.71

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
付现管理及研发费用	37,239,231.58	38,934,960.05
付现制造费用	36,553,329.43	34,099,179.34
付现销售费用	5,439,749.62	13,556,664.67
押金及保证金	2,389,712.30	440,572.00
往来款	7,330,257.11	4,220,230.89
其他	1,644,747.53	1,403,889.59
合计	90,597,027.57	92,655,496.54

## (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
利息收入	29,581,660.44	21,431,302.80
定期存款		
理财本金	333,000,000.00	60,000,000.00
退回的土地竞买金	33,860,000.00	
股权款	4,258,000.00	
合计	400,699,660.44	81,431,302.80

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	8,800,000.00	562,318,000.00
合计	8,800,000.00	562,318,000.00

## (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
合计		

## (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

银行手续费	985,083.63	152,555.66
融资租赁所支付的现金		102,502,500.00
保理手续费		2,630,825.13
票据贴现息		4,301,893.52
受限的货币资金	1,909,538.34	
合计	2,894,621.97	109,587,774.31

## 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	40,811,385.12	42,672,500.31
加：资产减值准备	24,589,571.71	38,779,195.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,016,800.17	93,217,414.25
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,913,021.87	13,698,548.26
长期待摊费用摊销	4,107,420.57	3,542,832.95
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）	-2,451,422.00	-5,643,562.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,010.73	154,192.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-405,204.43
财务费用（收益以“－”号填列）	3,685,531.37	22,152,330.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,653,568.07	-17,022,580.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,503,269.41	3,823,716.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,883,642.67	60,780.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,604,817.86	-66,809,575.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,859,964.77	58,325,715.35
经营性应付项目的增加（减少以	43,192,848.66	113,891,545.34

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,161,190.76	300,437,847.42
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	1,036,459,024.43	1,034,364,202.83
减: 现金的期初余额	954,340,216.77	1,365,984,417.43
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	82,118,807.66	-331,620,214.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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	1,036,459,024.43	954,340,216.77
其中：库存现金	347,604.85	301,287.05
可随时用于支付的银行存款	1,036,109,987.83	954,037,380.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,431.75	1,549.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,036,459,024.43	954,340,216.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,569,118.22	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	4,322,565.00	受限的银行存款*1
固定资产-房屋建筑物	7,905,548.60	抵押贷款*2
固定资产-机器设备	763,017.74	抵押给供应商*3
合计	104,560,249.56	--

其他说明：

注1：本公司子公司广州大凌实业有限公司因无力偿还上海浦东发展银行广州开发区支行借款及其他供应商的货款，银行账户存款被司法冻结。

注2：本公司子公司广州大凌实业有限公司以原值为24,078,573.36元的房屋建筑物（粤房地权证穗字第1140002343号）作为抵押物，与上海浦东发展银行广州开发区支行签订最高额不超过等值人民币伍仟伍佰伍拾陆万元整的《融资额度协议》（编号：82212016280026），期限自2017年5月18日至2020年5月18日止。本金分别为人民币9,800,000.00元、10,000,000.00元和2,926,409.91元，借款期限分别为11个月、11个月和10个月，约定的借款到期日分别为2019/9/15、2019/9/15和2019/9/15，截止期末上述三笔借款已到还款期，但因广州大凌实业有限公司经营困难，暂未归还。

注3：本公司子公司广州大凌实业有限公司因欠江西通统光电科技有限公司、上海巨煌光电科技有限公司、江西兴邦光电股份有限公司、广州市蓝博旺智能设备有限公司货款，广州大凌实业有限公司将现有设备净资产价值打3折抵押给上述4家供应商。

## 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	6,636,860.62	7.0795	46,985,654.76
欧元	490,219.78	7.9610	3,902,639.67
港币	13,646.66	0.9134	12,464.75

韩元	1,162,090.00	0.0059	6,863.30
日元	380,883.00	0.0658	25,065.15
瑞典克朗	64.00	0.7589	48.57
应收账款	--	--	
其中：美元	26,571,473.52	7.0795	188,112,746.78
欧元	360,225.68	7.9610	2,867,756.64
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	13,595,777.60	7.0795	96,251,307.52
欧元	163.00	7.9610	1,297.64

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

适用  不适用

### 83、套期

### 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		递延收益	1,671,847.57
计入其他收益的政府补助	18,452,336.22	其他收益	18,452,336.22
	18,452,336.22		20,124,183.79

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

无。

## 2、同一控制下企业合并

无。

## 3、反向购买

无。

## 4、处置子公司

无。

## 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
北京大富通信工程有限公司	全资子公司	北京市	工程实施	10.00万元	高爽	
大富方圆（安徽）科技有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产加工	2,000.00万元	孙虎	

## 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	
大富科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易投资	100.00%		通过设立或投资等方式取得

安徽省大富表面处理技术有限公司	安徽怀远县	安徽怀远县	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
怀远县大富汽配科技有限公司	安徽怀远县	安徽怀远县	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
蚌埠市大富荣华通信技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
蚌埠市大富荣达通信技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
蚌埠市大富荣昌通信技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
蚌埠市大富荣泰通信技术有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
苏州市大富通信技术有限公司	苏州市	苏州市	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
东莞市大富材料美容技术有限公司	东莞市	东莞市	生产加工		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市大富精工有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	100.00%		通过设立或投资等方式取得
深圳市大富超精加工技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	70.00%		通过设立或投资等方式取得
安徽省大富机电技术有限公司	安徽怀远县	安徽怀远县	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市大富网络技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	70.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市大富方圆成型技术有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	72.00%		非同一控制下企业合并取得
广州大凌实业有限公司	广州市	广州市	生产加工	51.00%		非同一控制下企业合并取得
影像国际（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽大富重工机	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		非同一控制下企

械有限公司						业合并取得
南京以太通信技术 有限公司	南京	南京	生产加工	60.00%		通过设立或投资 等方式取得
深圳市大富产业 投资有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
九擎融资租赁 （深圳）有限公 司	深圳市	深圳市	生产加工		100.00%	对外购买取得
腾信贸易有限公 司	香港	香港	生产加工		100.00%	对外购买取得
深圳市大富智慧 健康科技有限公 司	深圳市	深圳市	生产加工	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
安徽省大富智能 无线通讯技术有 限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
安徽省大富智能 空调技术有限公 司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
安徽省大富智能 科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
北京大富通信工 程有限公司	北京市	北京市	建筑安装	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
大富方圆（安徽） 科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产加工		100.00%	通过设立或投资 等方式取得

## （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
深圳市大富超精加工技 术有限公司	30.00%	-69.84		1,291,688.49
深圳市大富方圆成型技 术有限公司	28.00%	13,847,787.07	4,726,400.00	36,240,671.36
广州大凌实业有限公司	49.00%	-1,512,091.72		-37,533,038.38
深圳市大富网络技术有 限公司	30.00%	-1,304,718.96		-378,578.21
南京以太通信技术有限	40.00%	7,151,960.54		10,630,248.66



---

公司				
----	--	--	--	--

## (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
大富超精	4,305,628.31		4,305,628.31				4,305,861.10		4,305,861.10			
大富方圆	200,815,009.04	33,007,839.50	233,822,848.54	104,391,879.40		104,391,879.40	153,157,394.90	30,289,296.60	183,446,691.50	86,592,104.74		86,592,104.74
大凌实业	9,388,850.03	17,626,779.24	27,015,629.27	157,044,650.29	1,632,635.00	158,677,285.29	10,072,245.48	20,492,797.52	30,565,043.00	157,365,466.26	1,632,635.00	158,998,101.26
大富网络	2,144,423.26	6,325,036.39	8,469,459.65	9,731,387.03		9,731,387.03	4,714,449.41	5,140,978.98	9,855,428.39	6,768,292.58		6,768,292.58
南京以	58,510,173.41	34,592,233.08	93,102,406.49	41,643,142.20	4,883,642.67	46,526,784.87	32,003,374.19	26,872,500.14	58,875,874.33	30,180,154.05		30,180,154.05

大富科技（安徽）股份有限公司 2020 年半年度报告

太												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
大富超精		-232.79	-232.79			-227.74	-227.74	
大富方圆	170,959,744.18	49,456,382.38	49,456,382.38	21,185,207.59	136,177,360.34	29,623,694.06	29,623,694.06	-2,003,412.71
大凌实业		-3,085,901.47	-3,228,597.76	1,838,347.80	15,867,779.41	-8,599,745.82	-8,609,778.41	-898,632.74
大富网络	202,031.36	-4,349,063.19	-4,349,063.19	-2,808,733.10	66,778.30	-5,439,786.14	-5,439,786.14	-412,258.71
南京以太	65,787,617.64	17,879,901.34	17,879,901.34	9,731,193.41	2,526,593.20	-2,565,726.64	-2,565,726.64	3,557,526.01

## (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

## 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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市华阳微电子股份有限公司	深圳市	深圳市	生产加工	48.68%		权益法
乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	乌兰察布市	乌兰察布市	生产加工	49.00%		权益法
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	天津市	天津市	生产加工	24.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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		
	深圳市华阳微电子股份有限公司	乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	深圳市华阳微电子股份有限公司	乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司
流动资产	1,540,238.42	377,291,573.05	290,866,798.19	2,937,957.02	365,713,083.96	328,241,640.88
非流动资产	9,360,730.15	345,701,669.27	99,703,087.28	6,005,361.24	353,839,463.07	113,367,209.91
资产合计	10,900,968.57	722,993,242.32	390,569,885.47	8,943,318.26	719,552,547.03	441,608,850.79
流动负债	2,756,617.43	45,455,759.28	99,947,079.46	2,168,044.42	34,720,277.35	157,850,104.05
非流动负债	1,407,426.27	11,700,000.00		1,652,588.61	11,700,000.00	
负债合计	4,164,043.70	57,155,759.28	99,947,079.46	3,820,633.03	46,420,277.35	157,850,104.05
少数股东权益			2,032,436.03			1,891,682.93
归属于母公司股东权益	6,736,924.87	665,837,483.04	288,590,369.98	5,122,685.23	673,132,269.68	281,867,063.81

按持股比例计算的净资产份额	3,279,198.18	326,260,366.69	69,261,688.80	2,493,467.04	329,834,812.14	67,648,095.31
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	792,994.11	257,336,206.56	87,671,291.82	2,497,469.62	260,910,652.00	86,425,653.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,435,038.90	82,512,927.98	146,211,925.88	1,311,445.98	108,007,781.33	176,626,525.77
净利润	-3,501,747.32	-7,294,786.64	3,638,806.70	-3,942,576.84	861,154.30	1,550,080.61
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,501,747.32	-7,294,786.64	3,638,806.70	-3,942,576.84	861,154.30	1,550,080.61
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

## (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
广州天通智能技术有限公司	-647,738.77	93,874.85	-553,863.92
合计	-647,738.77	93,874.85	-553,863.92

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

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 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、股权投资、银行理财产品、借款、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（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响

## (一) 信用风险

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

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2020年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额63.79%（2019年：61.01%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)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。

## (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。

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

截止2020年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	1,192,175,171.69	1,192,175,171.69	1,192,175,171.69			
交易性金融资产-理财产品						
应收票据	18,065,355.30	18,065,355.30	18,065,355.30			

应收账款	717,592,587.49	809,339,164.66	809,339,164.66			
其他应收款	14,065,047.54	100,086,273.44	100,086,273.44			
其他流动资产-理财产品	1,230,500,000.00	1,230,500,000.00	1,230,500,000.00			
金融资产小计	3,172,398,162.02	3,350,165,965.09	3,350,165,965.09			
短期借款	278,125,018.26	278,125,018.26	278,125,018.26			
应付票据	75,811,806.60	75,811,806.60	75,811,806.60			
应付账款	519,089,498.09	519,089,498.09	519,089,498.09			
其他应付款	25,045,383.37	25,045,383.37	25,045,383.37			
金融负债小计	898,071,706.32	898,071,706.32	898,071,706.32			

### （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、欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

截止2020年6月30日，本公司持有的主要币种的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列式如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	46,985,654.76	3,902,639.67		50,888,294.43
应收账款	188,112,746.78	2,867,756.64		190,980,503.42
小计	235,098,401.54	6,770,396.31		241,868,797.85
外币金融负债：				
应付账款	96,251,307.52	1,297.64		96,252,605.16
小计	96,251,307.52	1,297.64		96,252,605.16

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	46,607,872.48	1,613,855.55		48,221,728.03
应收账款	96,995,943.77	1,737,540.71		98,733,484.48
小计	143,603,816.25	3,351,396.26		146,955,212.51
外币金融负债：				

应付账款	84,583,773.76	1,273.93		84,585,047.69
小计	84,583,773.76	1,273.93		84,585,047.69

## 2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

截止2020年6月30日，本公司短期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为278,125,018.26元

## 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

### 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、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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
安徽配天投资集团	蚌埠市	投资兴办实业	3,000.00	43.11%	43.11%



有限公司					
------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

安徽配天投资集团有限公司(原名深圳市大富配天投资有限公司)成立于1997年3月3日，法定代表人孙尚传先生，统一社会信用代码为：91440300279316626W，其持有本公司3.31亿股股份，直接持股比例为43.11%，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是孙尚传。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 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九、3。

## 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
深圳市配天智造装备股份有限公司	与本集团同一实际控制人
配天（安徽）电子有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市综科食品智能装备有限公司	其他
北京配天技术有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市得道健康管理有限公司	与本集团同一实际控制人
苏州三卓韩一橡塑科技有限公司	联营企业天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司之子公司
配天机器人技术有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽省得道健康投资发展有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳配天智能技术研究院有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽炫风新能源科技有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽大全电池科技有限公司	与本集团同一实际控制人
配天康宁新能源科技有限公司	与本集团同一实际控制人
精诚徽药药业股份有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市帕拉卡科技有限公司	与本集团同一实际控制人
成都配天智能技术有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽省配天重工装备技术有限公司	与本集团同一实际控制人
蚌埠市天赐农业技术有限公司	与本集团同一实际控制人
怀远精诚羲黄中医馆	与本集团同一实际控制人
深圳市爱致科技有限公司	其他
南京谷瓷电子科技有限公司	其他

南京启昌电热科技有限公司	其他
北京新天梓教育科技发展有限公司	其他
贵州省富泽新能源科技有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市道丰科技有限公司	与本集团同一实际控制人
深圳市医时空健康养生服务有限公司	与本集团同一实际控制人
得道健康管理有限公司	与本集团同一实际控制人
安徽省天新重工技术有限公司	其他

## 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
安徽省大富光电科技有限公司	购买商品				80,591.83
蚌埠市天赐农业技术有限公司	购买商品	242,475.00			
深圳市配天智造装备股份有限公司	购买商品	36,266.70			
深圳市配天智造装备股份有限公司	购买设备				27,005,970.81
配天机器人技术有限公司	购买材料				26,165.53
配天机器人技术有限公司	购买设备	369,859.13			32,758.62
深圳市爱致科技有限公司	购买无形资产				5,915,094.30
孙尚传	购买设备	1,680,000.00			
南京谷瓷电子科技有限公司	购买材料	208,727.93			
南京谷瓷电子科技有限公司	购买设备	2,844,827.53			
南京启昌电热科技有限公司	购买设备	3,413,792.96			
北京新天梓教育科技发展有限公司	技术服务费	943,396.20			

## 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
苏州三卓韩一橡塑科技有限公司	销售商品	16,000.00	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳配天智能技术研究院有限公司	厂房	86,602.67	129,904.00
安徽配天投资集团有限公司	厂房	38,451.81	57,677.71
深圳市配天智造装备股份有限公司	厂房	277,889.52	469,508.58

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
配天（安徽）电子技术有限公司	工业用地	56,728.58	56,728.58
安徽省天新重工技术有限公司	承租厂房	3,760,193.55	
安徽省天新重工技术有限公司	承租设备	242,696.62	

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (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	5,075,219.00	5,045,420.13

## (8) 其他关联交易

承租方名称	租赁资产种类	本期代付水电费 (含税)	上期代付水电费 (含税)
深圳市配天智造装备股份有限公司	水电费	118,141.35	109,063.65
合计		118,141.35	109,063.65

出租方名称	租赁资产种类	本期付水电费 (含税)	上期付水电费 (含税)
安徽省天新重工技术有限公司	水电费	3,136,460.64	
合计		3,136,460.64	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	苏州三卓韩一橡塑 科技有限公司	18,080.00	542.40		
	深圳市综科食品智 能装备有限公司	25,866,225.31	12,933,112.66	26,366,225.31	7,909,867.59
	小计	25,884,305.31	12,933,655.06	26,366,225.31	7,909,867.59
预付账款					
	北京新天梓教育科 技发展有限公司	3,302,537.11		5,853,333.33	
	小计	3,302,537.11		5,853,333.33	
其他非流动资产					
	深圳市综科食品智 能装备有限公司	930,000.00		930,000.00	
	配天机器人技术有 限公司	3,180,592.50		2,739,265.79	
	南京谷瓷电子科技 有限公司			229,762.56	
	小计	4,110,592.50		3,899,028.35	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

**(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
应付账款			
	安徽省大富光电科技有限公司	612,139.91	626,208.93
	深圳市配天智造装备股份有限公司	1,070,305.37	14,716,946.31
	深圳市综科食品智能装备有限公司	99,500.00	99,500.00
	南京启昌电热科技有限公司	1,402,758.60	294,827.55
	深圳市爱致科技有限公司	200,000.00	200,000.00
	配天机器人技术有限公司		16,562.00
	南京谷瓷电子科技有限公司	113,025.60	
	安徽省天新重工技术有限公司	7,777,959.64	
	小计	11,275,689.12	15,954,044.79

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

**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

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

###### （1）大盛石墨业绩补偿款案件

瑞盛新能源及张彬至今未能按期履行业绩补偿承诺。为了维护上市公司及中小股东的权益，公司已向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求瑞盛新能源立即履行业绩补偿义务，同时诉请张彬对瑞盛新能源的业绩补偿义务承担连带保证责任，深圳市中级人民法院已立案受理。目前，法院已经查封了瑞盛新能源部分财产。本案已开庭审理，法院尚未判决。

公司将继续推进法律程序，力求大盛石墨业绩承诺人瑞盛新能源及张彬足额支付业绩补偿款及基于逾期返还产生的利息等。

###### （2）三卓韩一业绩补偿款案件

魏枫频至今未能按期履行业绩补偿承诺。为了维护上市公司及中小股东的权益，公司已向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，要求魏枫频立即向天津三卓韩一履行业绩补偿义务，上海国际经济贸易仲裁委员会已立案受理。法院已查封魏枫频持有的三卓韩一37.51%的股权。目前仲裁案件尚未开庭审理。

公司将继续推进法律程序，力求确保三卓韩一业绩承诺人魏枫频足额支付业绩补偿款及基于逾期返还产生的资金占用利息等。

###### （3）百立丰预付款案件

黄明权等百立丰股东在公司的持续催促下仍然没有返还预付款。公司已向深圳国际仲裁院申请仲裁，并申请了财产保全。根据深圳国际仲裁院裁决，黄明权应返还大富科技已支付的款项及相应利息。公司将持续向黄明权催款，要求黄明权按照仲裁裁决返还已支付的款项及利息。

###### （4）大凌实业往来款案件

本公司控股子公司广州大凌实业有限公司至今未偿还借款，公司已向深圳市中级人民法院提起诉讼、申请财产保全。目前，法院已经查封了大凌实业房产等资产。本案尚未开庭审理。

公司将继续推进法律程序，力求收回支付给大凌实业的往来款及基于逾期返还产生的资金占用费。

###### （5）广州大凌实业法律案件

###### ①与上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行诉讼纠纷

因金融借款合同纠纷，上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行诉请对大凌实业、凌代年名下价值2,280万元的财产采取保全措施，浦发银行查封了大凌实业的资产，一审法院判决大凌实业应向浦发银行支付相关款项，对此，大凌实业已向广东省高级人民法院提起上诉。

###### ②与供应商及客户法律诉讼纠纷

为了遏制和减少亏损、降低损失、减少风险，大凌实业召开董事会决定大凌实业停产歇业，目前

大凌实业面临多方债务违约、多项诉讼纠纷。

除存在上述或有事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 参股企业原股东的业绩补偿承诺

##### （1）天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司

根据2015年12月17日签订的《天津三卓韩一精密塑胶科技有限公司和深圳市大富科技股份有限公司关于天津三卓韩一精密塑胶科技有限公司之增资扩股协议》中的业绩承诺条款：

除不可抗力的影响外，丙方（即天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司）未来三年（2015年、2016年、2017年）经审计的净利润（扣除非经常性损益后孰低）应在2014年经审计基础上保持30%以上的增长；或未来三年经审计累计实现的净利润不低于人民币20,000万元。若未来三年丙方实现的经审计净利润均未达到前述承诺，差额部分应由甲方在2017年年度报告公告之后二十个工作日内由甲方一（魏枫频）以现金形式对丙方进行补偿。

根据天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司2015年、2016年和2017年度的经营业绩，上述业绩承诺未实现。魏枫频需要对天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司以现金形式进行补偿，补偿金额1.1亿元。截止报告日，业绩补偿事项尚未实际履行，本公司已经对业绩承诺方魏枫频等股东提起法律诉讼。

##### （2）乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司

根据签订的《乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司投资总协议》中的业绩承诺条款：

乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司（原名乌兰察布市大盛石墨新材有限公司）、内蒙古瑞盛新能源有限公司及实际控制人张彬共同承诺：乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司在2015年度起三年内各会计年度（包括2015年当年）经具有证券从业资格的会计师事务所审计的税后净利润应为：2015年实现的净利润不低于5,500万元，2016年实现的净利润不低于9,200万元，2017年实现的净利润不低于15,500万元。

若乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司在上述任一会计年度实现的净利润低于承诺的净利润，内蒙古瑞盛新能源有限公司承诺在会计师审计报告出具后30日内以现金形式向乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司进行补偿。具体补偿金额=乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司上年度承诺的净利润-乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司上年度完成的净利润。保证人二（张彬）对内蒙古瑞盛新能源有限公司于本条款项下的现金补偿义务提供个人连带责任保证。

根据乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司2015年、2016年和2017年度的经营业绩，上述业绩承诺未实现。内蒙古瑞盛新能源有限公司需要对乌兰察布市大盛石墨新材料股份有限公司以现金形式进行补偿。其中：2015年需补偿0.47亿元，已补偿完毕；2016年需补偿1.37亿元，实际补偿0.50亿元，剩余款项尚未补偿；2017年需补偿1.97亿元，尚未补偿。截止报告日，业绩补偿事项尚未实际履行，本公司已经对业绩承诺方内蒙古瑞盛新能源有限公司、张彬提起法律诉讼。

除存在上述其他重要事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 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	
按单项计提坏账准备的应	8,050,000.00	0.66%	8,050,000.00	100.00%			8,050,000.00	0.70%	8,050,000.00	100.00%



收账款											
按组合计提坏账准备的应收账款	1,218,866,925.16	99.34%	39,039,924.58	3.20%	1,179,827,000.58	1,143,966,046.42	99.30%	36,249,468.86	3.17%	1,107,716,577.56	
其中：											
账龄组合	641,595,366.27	52.29%	39,039,924.58	6.08%	602,555,441.69	595,452,551.28	51.69%	36,249,468.86	6.09%	559,203,082.42	
性质组合	577,271,558.89	47.05%			577,271,558.89	548,513,495.14	47.61%			548,513,495.14	
合计	1,226,916,925.16	100.00%	47,089,924.58	3.84%	1,179,827,000.58	1,152,016,046.42	100.00%	44,299,468.86	3.85%	1,107,716,577.56	

按单项计提坏账准备：0

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
北京瑞赛博网络技术有限公司	8,050,000.00	8,050,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,050,000.00	8,050,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：2,790,455.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	610,760,832.44	21,067,689.21	3.45%
其中：3 个月以内	535,495,740.31	16,064,872.21	3.00%
4-6 个月	50,473,844.09	2,523,692.20	5.00%
7-12 个月	24,791,248.04	2,479,124.80	10.00%
1—2 年	17,785,552.38	5,335,665.72	30.00%
2—3 年	824,823.60	412,411.80	50.00%
3 年以上	12,224,157.85	12,224,157.85	100.00%
合计	641,595,366.27	39,039,924.58	--

确定该组合依据的说明：账龄组合

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
安徽大富机电技术有限公司	411,507,735.95		
东莞市材料美容技术有限公司			
大富科技（香港）有限公司	44,769,933.13		
深圳市大富精工有限公司	4,456,330.81		
深圳市大富方圆成型技术有限公司	273,663.68		
南京以太通信技术有限公司	5,500.00		
安徽省大富智能无线通讯技术有限公司	17,035,173.23		
安徽省大富智能空调技术有限公司	81,016,488.75		
深圳市大富智慧健康科技有限公司	10,702,490.91		
安徽省大富智能科技有限公司	7,504,242.43		
合计	577,271,558.89		--

确定该组合依据的说明：性质组合

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,188,032,391.33
1 至 2 年	17,785,552.38

2 至 3 年	824,823.60
3 年以上	20,274,157.85
合计	1,226,916,925.16

## (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	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,050,000.00					8,050,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,249,468.86	2,790,455.72				39,039,924.58
合计	44,299,468.86	2,790,455.72				47,089,924.58

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (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
期末余额前五名应收账款汇总	913,426,993.68	74.45%	14,078,939.93
合计	913,426,993.68	74.45%	

## (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	1,752,606,521.25	1,652,035,922.72
合计	1,752,606,521.25	1,652,035,922.72

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### （1）应收利息

#### 1)应收利息分类

#### 2)重要逾期利息

#### 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

#### 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

### （3）其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款		187,825.32
押金及保证金	5,194,810.50	5,422,692.00
往来款	1,885,277,946.35	1,785,082,436.16
其他	966,671.86	10,414.00
合计	1,891,439,428.71	1,790,703,367.48

#### 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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		5,667,444.76	133,000,000.00	138,667,444.76
2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		165,462.70		165,462.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		5,832,907.46	133,000,000.00	138,832,907.46

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）	1,718,528,932.81
1至2年	5,319,252.00
2至3年	74,121,061.40
3年以上	93,470,182.50
合计	1,891,439,428.71

### 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	
单项计提预期信用 损失的其他应收款	133,000,000.00					133,000,000.00
按组合计提预期信用 损失的其他应收款	5,667,444.76	165,462.70				5,832,907.46

合计	138,667,444.76	165,462.70				138,832,907.46
----	----------------	------------	--	--	--	----------------

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

## 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
安徽大富机电技术有限公司	往来款	1,558,582,234.46	1 年以内	82.40%	
广州大凌实业有限公司	往来款	103,150,817.53	1 年以内、1-3 年、3 年以上	5.45%	70,000,000.00
重庆百立丰科技有限公司	投资款	70,000,000.00	2 至 3 年	3.70%	63,000,000.00
深圳市大富智慧健康科技有限公司	往来款	53,000,000.00	1 年以内	2.80%	
深圳市大富精工有限公司	往来款	38,630,995.14	1 年以内	2.04%	
合计	--	1,823,364,047.13	--	96.40%	133,000,000.00

## 6)涉及政府补助的应收款项

## 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

## 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	1,163,957,575.47	77,500,000.00	1,086,457,575.47	1,163,907,575.47	77,500,000.00	1,086,407,575.47
对联营、合营企业投资	760,479,970.19	411,000,000.00	349,479,970.19	774,799,150.85	411,000,000.00	363,799,150.85
合计	1,924,437,545.66	488,500,000.00	1,435,937,545.66	1,938,706,726.32	488,500,000.00	1,450,206,726.32

## (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		
安徽省大富机电技术有限公司	655,020,846.29					655,020,846.29	
深圳市大富网络技术有限公司	1,723,676.49					1,723,676.49	
大富科技（香港）有限公司	55,224,640.00					55,224,640.00	
苏州市大富通信技术有限公司							35,000,000.00
深圳市大富精工有限公司	25,360,000.00					25,360,000.00	
深圳市大富超精加工技术有限公司	3,080,000.00					3,080,000.00	
深圳市大富方圆成型技术有限公司	5,998,412.69					5,998,412.69	
安徽大富重工机械有限公司	178,000,000.00					178,000,000.00	
广州大凌实业有限公司							42,500,000.00
南京以太通信技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
安徽省大富智能无线通讯技术有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
安徽省大富智能空调技术有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
深圳市大富智慧健康科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

深圳市大富产业投资有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京大富通信工程有限公司		50,000.00				50,000.00	
合计	1,086,407,575.47	50,000.00				1,086,457,575.47	77,500,000.00



(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											
小计											
二、联营企业											
乌兰察布市大盛石墨新材料有限公司	265,383,123.81			-3,574,445.44						261,808,678.37	343,000,000.00
天津三卓韩一橡塑科技股份有限公司	86,425,653.87			1,245,637.95						87,671,291.82	68,000,000.00
安徽省大富光电科技有限公司	11,990,373.17		11,990,373.17								
小计	363,799,150.85		11,990,373.17	-2,328,807.49						349,479,970.19	411,000,000.00
合计	363,799,150.85		11,990,373.17	-2,328,807.49						349,479,970.19	411,000,000.00

## 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	1,100,038,276.71	1,085,756,514.46	1,333,205,988.78	1,184,532,555.68
其他业务	30,760,378.18	22,711,610.39	27,865,153.87	20,833,638.35
合计	1,130,798,654.89	1,108,468,124.85	1,361,071,142.65	1,205,366,194.03

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,153,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,328,807.49	-1,813,311.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托理财收益	8,183,321.26	5,716,197.19
合计	18,008,113.77	3,902,885.44

## 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	2,417,411.27	

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）	20,124,183.79	
委托他人投资或管理资产的损益	22,095,827.72	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	19,319.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,969,743.68	
减：所得税影响额	7,038,865.14	
少数股东权益影响额	949,733.50	
合计	38,637,887.36	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.32%	-0.02	-0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2020 年半年度报告文本。