



**深圳市蓝海华腾技术股份有限公司**  
Shenzhen V&T Technologies Co., Ltd.

**2020 年半年度报告**

公告编号：2020-070

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)邱文渊先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司特别提醒广大投资者关注以下重大风险：

### 一、宏观经济波动风险

公司所处的工业自动化行业及新能源汽车产业受宏观经济波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显，尤其是工业制造的需求、基础设施投资、交通运输景气度及汽车消费需求等宏观经济重要影响因素强相关。受中美贸易战及国家宏观政策调整影响，国内宏观经济运行呈现的周期性波动，公司所处的工控下游行业存在景气度不达预期以及汽车消费需求低迷的情况，将会影响公司产品销售，可能导致公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济波动影响的风险。此外，2020 年以来，新型冠状病毒肺炎疫情也对全球经济及新能源汽车生产和销售造成较大影响。若未来疫情在全球范围持续扩散、宏观经济和消费者消费意愿下降，也将会对公司所处行业和业务造成不利影响。

### 二、电动汽车电机控制器业务风险

从产业政策影响角度看，由于新能源汽车产业受国家和产业政策影响较大，公司电动汽车电机控制器业务发展的同时也面临下游行业变化带来的风险。未来如果新能源汽车产业政策发生调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入有所下降或利润规模下降。从供给方变化的情况看，随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，电动汽车电机控制器市场竞争持续加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。

### 三、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、应收账款回收风险、原材料价格上涨风险、核心研发人员流失和技术失密风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。面对上述风险，公司将密切关注宏观经营环境和政策的变化，通过加强技术创新、推进人才引进计划、加快市场拓展力度、优化供应商管理、完善公司治理等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 22  |
| 第五节 重要事项.....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 28  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 32  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....    | 33  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34  |
| 第十节 公司债相关情况.....        | 35  |
| 第十一节 财务报告.....          | 36  |
| 第十二节 备查文件目录.....        | 149 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                                                      |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、蓝海华腾      | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司                                                                           |
| 蓝海华腾有限           | 指 | 深圳市蓝海华腾技术有限公司，本公司前身                                                                       |
| A 股              | 指 | 每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股                                                                     |
| 报告期/报告期内/本报告期/本期 | 指 | 2020 年半年度，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                                               |
| 报告期末/本报告期末       | 指 | 2020 年 6 月 30 日                                                                           |
| 招股说明书            | 指 | 公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书                                                                    |
| 蓝海华腾投资           | 指 | 深圳市蓝海华腾投资有限公司                                                                             |
| 蓝海中腾投资           | 指 | 深圳市蓝海中腾投资有限公司                                                                             |
| 厦门蓝海华腾           | 指 | 厦门蓝海华腾电气有限公司                                                                              |
| 无锡蓝海华腾           | 指 | 无锡蓝海华腾技术有限公司                                                                              |
| 瀚谟新能源投资          | 指 | 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）                                                                     |
| 新余华腾投资           | 指 | 新余华腾投资管理有限公司                                                                              |
| 山东蓝海华腾           | 指 | 山东蓝海华腾电气技术有限公司                                                                            |
| 云威新材             | 指 | 江西云威新材料有限公司                                                                               |
| 蓝海永辰             | 指 | 杭州蓝海永辰科技有限公司                                                                              |
| 蓝海拓凡             | 指 | 杭州蓝海拓凡科技有限公司                                                                              |
| 蓝海华腾长沙分公司        | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司长沙分公司                                                                      |
| 蓝海华腾十堰分公司        | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司十堰分公司                                                                      |
| 蓝海华腾荆州分公司        | 指 | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司荆州分公司                                                                      |
| 元                | 指 | 人民币元                                                                                      |
| IGBT             | 指 | Insulated Gate Bipolar Transistor，绝缘栅双极型晶体管，一种复合全控型电压驱动式功率半导体器件。                          |
| MOSFET           | 指 | Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor，金属氧化物半导体场效应晶体管。                         |
| MCU              | 指 | Microcontroller Unit，微控制单元，是把中央处理器的频率与规格做适当缩减，并将内存、计数器、USB 等周边接口甚至驱动电路整合在单一芯片上，形成芯片级的计算机。 |
| VCU              | 指 | Vehicle control unit，整车控制单元                                                               |
| 同步电机             | 指 | 转子旋转速度与定子绕组所产生的旋转磁场速度相同的电动机                                                               |
| 异步电机             | 指 | 转子与定子旋转磁场以不同步速度转动的电动机                                                                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                     |      |        |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 蓝海华腾                                | 股票代码 | 300484 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 蓝海华腾                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shenzhen V&T Technologies Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | V&T                                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 邱文渊                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                              | 证券事务代表                                             |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 姓名   | 杨延帆                                                | 苏积海                                                |
| 联系地址 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区光明高新园区东侧七号路中科诺数字科技工业园厂房 301、401、1101 |
| 电话   | 0755-27657465                                      | 0755-27657465                                      |
| 传真   | 0755-81795840                                      | 0755-81795840                                      |
| 电子信箱 | information@v-t.net.cn                             | information@v-t.net.cn                             |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                                | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期<br>增减  |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入（元）                        | 187,789,807.97 | 137,895,414.65 | 36.18%           |
| 归属于上市公司股东的净利润<br>（元）           | 28,521,117.84  | 9,410,134.88   | 203.09%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经<br>常性损益后的净利润（元） | 19,710,388.26  | 832,804.79     | 2,266.75%        |
| 经营活动产生的现金流量净额<br>（元）           | 63,204,968.94  | -69,517,876.06 | 190.92%          |
| 基本每股收益（元/股）                    | 0.1371         | 0.0452         | 203.32%          |
| 稀释每股收益（元/股）                    | 0.1371         | 0.0452         | 203.32%          |
| 加权平均净资产收益率                     | 5.07%          | 1.34%          | 3.73%            |
|                                | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度<br>末增减 |
| 总资产（元）                         | 894,164,153.54 | 860,941,871.01 | 3.86%            |
| 归属于上市公司股东的净资产<br>（元）           | 576,478,792.02 | 547,957,674.18 | 5.20%            |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 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）                                                                     | 6,117,386.33  |    |
| 债务重组损益                                                                                                            | -3,364,350.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 217,606.60    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 7,238,807.12  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 312,463.63    |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 1,609,163.67  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 102,020.43    |    |
| 合计                                                                                                                | 8,810,729.58  | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

蓝海华腾专业致力于工业自动化控制产品的研发、生产、销售以及整体方案解决。报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及经营模式均未发生重大变化。

##### 1、公司主要产品及其用途

公司主要产品包括电动汽车电机控制器、中低压变频器、伺服驱动器和造纸机设备等。公司在满足国际标准的前提下，持续强化产品的可靠性和环境适用性设计，在提升产品性能的同时，更加重视产品的安全性、稳定性，满足中国新能源汽车、工业制造等领域的不同行业应用需求。

##### 1) 电动汽车电机控制器

公司的电动汽车电机控制器产品涵盖主驱多合一集成控制器、主/辅驱集成控制器、混合动力集成控制器、辅驱集成控制器、电机+主驱控制器集成系统、电机+变速箱+主驱控制器集成系统以及客户定制化产品等，可匹配各种永磁同步、异步电机等，公司产品可广泛应用于电动商用车、电动乘用车、混合动力汽车等，实现节能和提高电动汽车控制水平，保障电动汽车安全、稳定、高效运行。

##### 2) 中低压变频器

公司的中低压变频器包括标准平台系列和行业专机系列，涵盖V7、V6、V5、E5、VTS、V9等多个产品类型。公司产品可以广泛应用于起重、机床、空压机、电梯、印刷包装、冶金、石油、化工、供水、空调、市政工程、矿山等国民经济的多个行业和领域，实现节能和提高工艺控制水平。

##### 3) 伺服驱动器

公司的伺服驱动器包括异步伺服驱动器和同步伺服驱动器，以VTS、VY、VA系列为代表。主要应用于电液混合驱动类设备、主轴驱动类设备、位置控制类设备等行业领域，实现节能、提高响应速度和控制精度。其中，公司新研发的VTS系列产品采用全新的矢量控制技术，兼容同步电机、异步电机、磁阻电机的控制；配备多种规格编码器、丰富的通讯接口，支持中/英文液晶显示、五位数码管显示操作面板，具有易用性、可扩展、体积小、重量轻、完善的保护功能等特点，能更好的满足各种高、中端应用需求。

##### 4) 造纸机设备

蓝海永辰的造纸机设备主要包括各类板纸机，膜转移施胶机，涂布机以及纸机生产线的电气系统集成等，可广泛应用于各种瓦楞纸、白板纸、沙管纸等造纸行业需求以及为客户提供造纸的定制化需求。

#### 2、经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

**研发模式：**公司的新能源汽车电子和工控产品研发平台采用矩阵式研发管理和集成产品开发模式，将汽车电子、硬件、软件、结构、产品测试、市场拓展、售后等部门通过串并联方式组合形成从基础研究、重大共性关键技术攻关到应用示范的全链条研发体系。依托平台和研发体系，合理组合研发资源，节约、高效地开展研发工作，为公司持续进行产品的创新开发、快速响应市场技术需求提供了强大的体系保障。

**采购模式：**公司实行以采购部为中心，计划物流部、研发中心、商务部、品质部、生产部、财务部等

部门协同参与，向合格供应商询价的采购模式，主要流程包括：请购、询价及合同会签、验收入库及付款等。

生产模式：公司采取按订单生产为主、备货生产为辅，核心工序自主生产、非核心工序委外加工的生产模式。

营销模式：公司已经建立了基本辐射全国的营销服务网络和专注于重点细分行业的销售服务团队，采用直接销售和渠道销售结合的销售模式。其中电动汽车电机控制器客户主要为新能源汽车整车或者动力总成等零部件企业，因此主要采用面向客户直接销售的模式；中低压变频器和伺服驱动器产品主要采用渠道销售，考虑到更好的把握客户和服务客户，部分产品也采用直销的模式。

## （二）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入18,778.98万元，较上年同期增长36.18%；实现归属于上市公司股东的净利润2,852.11万元，较上年同期增长203.09%。

公司经营业绩驱动主要因素为：2020年上半年，受新冠疫情的影响，公司在有效应对新冠疫情防控工作的同时，优化资源配置，积极推进复工生产等经营活动，实现营业收入较上年同期增长36.18%；此外公司进一步加强内部管控，降本增效，实现期间各项费用较上年同期均有明显下降。

其中，电动汽车电机控制器业务在行业需求低迷的情况下，实现一定程度的增长；中低压变频器业务保持相对稳定；公司控股子公司蓝海永辰的造纸机设备销售及造纸工程解决方案业务实现较大规模增长。

随着国内疫情的有效控制，公司所处行业下游客户需求得到恢复，公司立足稳健经营，以市场为导向，快速打通产业链的上下游供应和需求，以确保实现客户需求的满足和公司持续的发展。

## （三）公司所处行业发展情况和行业地位

### 1、行业发展趋势

新能源汽车产业是我国重点发展的战略性新兴产业之一。2020年，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，全球经济下行风险加大，发展前景不确定性加剧。国外相继出台进一步鼓励新能源汽车发展的相关政策，为新能源汽车成为全球汽车市场发展趋势提供了强有力的保障。国内，随着产业结构不断升级和补贴进一步退坡，新能源汽车将面临新一轮的行业洗牌，进而优化产业结构，促进行业健康稳定的发展。电动汽车电机控制器作为新能源汽车的核心零部件之一也将在政策支持和市场引导下实现持续发展。

工业自动化控制领域方面，2020年，受新冠疫情及宏观经济不确定性等因素的影响，恐将对工业制造行业造成一定程度、持续性的不利影响，但从另一方面看疫情对劳动力资源的影响将加速企业推进自动化行业的升级改造，从中长期看无论是国产品牌替代、产业升级、工业互联网和智能制造发展大背景下设备自动化程度的提升，都将促进工业自动化行业的复苏和持续发展。

### 2、行业地位

公司属于新能源汽车和工业自动化领域，新能源汽车行业作为新兴产业，是国家鼓励发展的重要战略方向之一。“中国制造2025”战略和“工业4.0”趋势，加速了工业自动化为代表的制造业转型升级，这都将有利于公司的持续发展。报告期内，公司所处的整体市场格局未发生重大变化，但竞争格局持续加剧。

公司主要产品符合国家产业发展方向，是国家重点支持和鼓励发展的高新技术领域产品。公司作为国内主流的电动汽车电机控制器和中低压变频器供应商，依托产品技术创新和品质优势，在行业内有很好的口碑和品牌影响力，后续公司将继续加大投入和市场销售力度，稳固公司的行业地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产     | 重大变化说明                                                                        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 股权资产     | 无重大变化                                                                         |
| 固定资产     | 固定资产期末较期初减少 321.43 万元，下降 7.23%。主要系原作为固定资产核算的房屋对外出租，转为投资性房地产核算所致。              |
| 无形资产     | 无形资产期末较期初减少 72.93 万元，下降 26.56%。主要系原作为无形资产核算的土地使用权，由于该土地上的房屋对外出租，转为投资性房地产核算所致。 |
| 应收票据     | 应收票据期末较期初减少 464.92 万元，下降 17.42%。主要系票据到期收款及背书转让所致。                             |
| 应收款项融资   | 应收款项融资期末较期初减少 4,978.15 万元，下降 31.98%。主要系票据到期收款及背书转让所致。                         |
| 其他权益工具投资 | 其他权益工具投资期末较期初增加 2,500 万元，增长 238.10%。主要系控股子公司新余华腾投资比亚迪半导体有限公司所致。               |
| 货币资金     | 货币资金期末较期初增加 2,217.59 万元，增长 12.43%。主要系经营活动产生现金流量增加所致。                          |
| 其他流动资产   | 其他流动资产期末较期初减少 680.60 万元，下降 62.8%，主要系待抵扣进项税及企业所得税减少所致。                         |
| 长期待摊费用   | 长期待摊费用期末较期初减少 191.01 万元，下降 57.78%，主要系本期装修费摊销所致。                               |
| 交易性金融资产  | 交易性金融资产期末较期初增加 1,783.00 万元，增长 307.41%，主要系控股子公司蓝海永辰购买短期理财产品增加所致。               |
| 预付款项     | 预付款项期末较期初增加 1,721.11 万元，增长 73.60%。主要系控股子公司蓝海永辰因造纸行业定制化产品的需要，预付供应商货款金额增加所致。    |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司作为国家高新技术企业和软件企业，定位于服务中高端市场，在夯实研发基础、打牢技术平台的前提下，通过不断的产品创新、积极的市场拓展和良好的品牌塑造，推动自身的业务发展。公司的核心竞争力主要体现在研发与技术、产品、用户、人才等几个方面：

### 1、研发与技术优势

较强的研发实力和领先的技术水平是公司的核心竞争优势。

公司构建了从基础研究、重大共性关键技术攻关到应用示范的全链条研发体系。依托平台和研发体系，合理组合研发资源，节约、高效地开展研发工作；同时，公司开发的包括核心技术在内的先进的矢量控制基础技术平台，实现了技术的高度复用，为公司快速响应市场需求、持续推出领先技术的工业化产品奠定了坚实基础、提供了强大的体系保障。

公司设立有广东省新能源车辆驱动与控制工程技术研究中心（省级工程中心）和博士后创新实践基地，拥有深圳、无锡两个研发中心，立足于自主研发和产品创新，紧跟世界先进水平。

公司拥有先进的无速度传感器矢量控制技术和有速度传感器矢量控制技术，可以有效提高了电机的控制特性，扩大了电机的应用领域，可以满足众多行业的中高端应用。

## **2、产品和品质优势**

公司具备较为完整的产业化设计和生产能力，产品种类丰富，主要系列产品已通过CE认证，严格的生产工艺和质量控制措施，使得产品品质可靠、性能优良，在业内享有良好的声誉和口碑，产品客户化设计和行业化设计可以更好地满足新能源汽车及工业自动化控制各种高、中端的应用需求。其中公司电动汽车电机控制器产品在安全性和可靠性方面有明显的优势，得到客户和终端用户的广泛认可。报告期，公司正在积极开展新的产品质量体系和汽车质量管理体系的升级和认证工作。

## **3、品牌和用户优势**

公司电动汽车电机控制器产品系列实现了电动汽车动力系统与整车系统的最佳匹配，覆盖商用车、乘用车、特种车应用需求,为客户提供卓越的纯电动汽车、增程式汽车、燃料电池汽车等各种电控系统解决方案，创造更多价值。公司享有较高的客户信任度和行业口碑，直接或间接服务国内多家知名新能源车企，同时，公司也与产业链多家系统总成厂家、零部件厂家保持密切合作。

公司中低压变频器和伺服驱动器产品通过分销商销往国民经济的多个行业，为公司带来了数量众多的客户和终端用户，在市场上塑造了良好的品牌形象，形成了广泛的品牌效应。

## **4、人才优势**

公司拥有一支年轻化、高素质、复合型的研发和管理团队，公司核心的高管和业务骨干覆盖了研发、生产、品质、销售、服务等各个业务部门。公司管理层拥有良好的技术背景、积极的创新精神、务实的工作作风、共同的发展理念和良好的凝聚力，能够有效引领公司团队开展多层次、多领域和前瞻性的技术开发、市场销售和生产管理活动。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）经营情况

报告期内，公司结合政策、市场及自身优势等，继续坚持新能源汽车业务和工业自动化协同发展的策略方针，公司实现营业收入18,778.98万元，较上年同期增长36.18%；实现归属于上市公司股东的净利润2,852.11万元，较上年同期增长203.09%。

报告期内，受新冠疫情影响，国内新能源汽车产销出现较大幅度的下降，但随着新冠疫情得到有效控制以及国家和地方对新能源汽车的积极政策支持，公司依托现有的资源优势，较好的落实了客户需求，公司电动汽车电机控制器产品订单实现一定程度的增长；新冠疫情的持续和宏观环境的不确定性导致制造业增速放缓，但随着国家“新基建”和“内循环”等政策的推动，制造业需求开始逐渐恢复，报告期内，公司重点投入的工控新产品项目正在推进，公司中低压变频器销售收入保持相对稳定。报告期内，公司控股子公司蓝海永辰受前期造纸工程项目开始实现交付以及新增业务需求的影响，主营业务实现较大幅度的增长。此外，公司进一步加强内部管控，降本增效，实现期间费用较上年同期均有明显下降。

面对低迷的外部经济和市场环境，公司结合自身优势，优化资源配置，立足稳健经营，对内以管理改善为主要工作，通过费用管控、降低成本、优化运营体系与流程等多项措施，以进一步提升公司核心竞争力和整体运营效率；对外采取了相对稳健的市场策略，避免盲目扩张，强化客户风险控制，保证公司资金回笼及安全，继续发挥公司既有的研发技术优势和渠道优势，以市场需求为导向进一步优化产品结构，加大新产品的推广力度，以实现公司的持续发展。

#### （二）整体工作情况

报告期内，公司管理层围绕年初制定的年度工作计划，贯彻执行董事会的战略安排，结合公司优势，积极开展各项工作，公司总体经营情况如下：

##### 1、研发方面

新能源汽车方面：公司依托“广东省新能源车辆驱动与控制工程技术研究中心”和“博士后创新实践基地”，正在逐步开展基于HP1模块低成本平台、基于ISO26262体系的乘用车软件开发平台、智能化大功率整机功能测试平台和NVH研究平台的建设，以增强公司技术创新能力；同时公司持续专注产品的技术开发、原材料应用和检测技术，以实现提高公司在新能源汽车电机控制技术以及工业自动化等优势技术的产品应用范围，为公司和行业发展注入持续动力。

工业自动化业务方面，公司持续关注基础工业产品的技术升级和更新换代，提高产品性能和质量，扩大产品应用范围，满足多样化的市场需求，继续推动中高端产品的产业化，协调研发、供应链、售后服务体系以提升客户满意度，实现提升公司产品在中高端市场的竞争力。

##### 2、生产和品质管控方面

报告期，针对当前客户端和市场端的多样化需求，公司积极探索柔性化生产管理与交付模式，以确保订单及时交付。公司以市场为导向，快速打通产业链的上下游供应和需求，继续加强产品品质管理，优化供应商管理，从源头起加强原材料品质管控，以提高标准化作业水平，降低产品故障率。

##### 3、内部管理提升

报告期内，公司开展以产品梳理为核心，推动研发、生产、采购、销售、服务体系的优化和变革，提升公司整体运营效率；加强采购计划管理，解决物料供应及时性问题的，对供应商进行系统管理，提升预测与计划的准确性以提高交付率，优化公司的客户和服务管理，确保精准销售和精准服务；加强对子公司的

管理，以实现子公司管理、业务和资源的协同发展；此外，公司将根据经营目标及发展战略，完善薪酬政策，建立内部员工职业发展通道，引进外部优秀人才，完善公司人才体系。

#### 4、战略合作方面

报告期内，公司积极开展多模式战略业务合作，与产业链上下游建立优势互补、合作共赢的产业生态格局，2020年5月，公司与比亚迪半导体共建“联合创新实验室”；2020年6月，公司子公司新余华腾投资出资2,500万元参与比亚迪半导体的股权投资，上述合作有利于实现公司核心原材料如IGBT模块及晶圆、SiC模块及晶圆等关键技术领域的战略延伸，以及公司电动汽车电机控制器及相关产品的技术推动和产业布局。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                                              |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------------------------|
| 营业收入          | 187,789,807.97 | 137,895,414.65 | 36.18%   | 主要系报告期内，公司电动汽车电机控制器产品销售增长所致。                      |
| 营业成本          | 123,055,310.94 | 90,177,396.44  | 36.46%   | 主要系报告期内，公司营收增长，相应成本增长所致。                          |
| 销售费用          | 12,188,903.51  | 15,717,716.92  | -22.45%  | 主要系本期销售员工薪酬、差旅费、业务招待费、广告宣传费、运输费、售后服务费及销售返利有所下降所致。 |
| 管理费用          | 13,261,094.74  | 14,788,068.03  | -10.33%  | 主要系本期资产折旧及其他长期资产摊销费、职工薪酬、房租水电、办公费有所下降所致。          |
| 财务费用          | -901,706.76    | -912,362.58    | 1.17%    | 无重大变化                                             |
| 所得税费用         | 8,870,260.97   | 1,712,714.61   | 417.91%  | 主要系递延所得税费用增加所致。                                   |
| 研发投入          | 11,957,673.98  | 16,880,355.24  | -29.16%  | 主要系本期研发投入有所下降所致。                                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,204,968.94  | -69,517,876.06 | 190.92%  | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金减少所致。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,810,356.36 | 48,475,544.29  | -200.69% | 主要系购买短期理财产品所致。                                    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,000,000.00  | -23,396,489.14 | 142.74%  | 主要系上期归还短期借款所致。                                    |
| 现金及现金等价物净增加额  | 24,522,838.01  | -43,698,083.06 | 156.12%  | 主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加。                             |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务    |                |               |        |             |             |            |
| 电动汽车电机控制器 | 79,856,543.13  | 55,143,927.60 | 30.95% | 12.69%      | 10.29%      | 1.51%      |
| 中低压变频器    | 50,607,850.92  | 31,287,275.94 | 38.18% | -2.55%      | -3.32%      | 0.49%      |
| 造纸机设备     | 36,458,624.58  | 25,931,139.96 | 28.88% | 393.39%     | 530.15%     | -15.44%    |
| 分地区       |                |               |        |             |             |            |
| 华东地区      | 108,307,989.31 | 76,252,524.14 | 29.60% | 55.44%      | 61.53%      | -2.66%     |
| 华南地区      | 40,412,527.62  | 24,480,611.45 | 39.42% | 22.58%      | 16.15%      | 3.35%      |

### 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   | -3,146,743.40 | -7.68%  | 诉讼事项涉及的债务重组损失   | 否        |
| 营业外收入  | 312,944.08    | 0.76%   | 收到的违约金          | 否        |
| 营业外支出  | 480.45        | 0.00%   | 罚款及滞纳金          | 否        |
| 信用减值损失 | 9,256,209.35  | 22.58%  | 冲回信用减值损失        | 是        |
| 其他收益   | 7,148,031.53  | 17.44%  | 本期收到的日常经营相关政府补助 | 是        |

### 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     | 200,517,596.83 | 22.43% | 158,723,359.81 | 14.78% | 7.65%  | 主要系经营活动产生现金流量同比增加所致。                               |
| 应收账款     | 203,837,910.95 | 22.80% | 254,628,770.35 | 23.71% | -0.91% | 主要系本期公司加大应收账款回收力度，回款情况较好所致。                        |
| 存货       | 151,888,019.75 | 16.99% | 156,293,646.97 | 14.56% | 2.43%  | 无重大变化                                              |
| 投资性房地产   | 28,157,777.34  | 3.15%  | 0.00           | 0.00%  | 3.15%  | 主要系原作为固定资产、无形资产核算的房屋建筑物和土地使用权，由于对外出租，转为投资性房地产核算所致。 |
| 长期股权投资   | 0              | 0.00%  | 74,065,484.63  | 6.90%  | -6.90% | 主要系计提长期股权投资减值准备及按权益法核算的确认的投资损益所致。                  |
| 固定资产     | 41,235,524.13  | 4.61%  | 56,399,810.43  | 5.25%  | -0.64% | 主要系原作为固定资产核算的房屋建筑物，由于对外出租，转为投资性房地产核算所致。            |
| 无形资产     | 2,016,200.98   | 0.23%  | 3,798,015.78   | 0.35%  | -0.12% | 主要系原作为无形资产核算的土地使用权，由于该土地上的房屋对外出租，转为投资性房地产核算所致。     |
| 预付款项     | 40,594,627.53  | 4.54%  | 94,485,839.95  | 8.80%  | -4.26% | 主要系预付供应商货款减少所致。                                    |
| 其他应收款    | 4,193,313.02   | 0.47%  | 14,759,683.60  | 1.37%  | -0.90% | 主要系计提坏账准备所致。                                       |
| 其他权益工具投资 | 35,500,000.00  | 3.97%  | 10,500,000.00  | 0.98%  | 2.99%  | 主要系本期投资比亚迪半导体有限公司所致所致。                             |
| 长期待摊费用   | 1,395,551.87   | 0.16%  | 4,806,522.21   | 0.45%  | -0.29% | 主要系本期摊销费用所致。                                       |
| 递延所得税资产  | 27,986,917.77  | 3.13%  | 14,055,512.58  | 1.31%  | 1.82%  | 主要系计提坏账准备增加所致。                                     |

## 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   | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 15,658,002.50 | 银行承兑汇票保证金 |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）   | 变动幅度    |
|---------------|--------------|---------|
| 25,000,000.00 | 5,600,000.00 | 346.43% |

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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 | 自有资金      | 5,993.94 | 2,363 | 0        |
| 合计     |           | 5,993.94 | 2,363 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

□ 适用 √ 不适用

**七、主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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           |
|--------------|------|-------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 厦门蓝海华腾电气有限公司 | 子公司  | 电气机械和器材研发、生产、加工、销售等                                   | 45,000,000 | 72,207,529.10  | 47,242,650.71 | 21,452,815.12 | 4,680,300.07  | 3,529,086.58  |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司 | 子公司  | 软硬件技术开发；工业自动化产品的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售等                 | 8,000,000  | 28,610,815.47  | -3,633,192.41 | 5,407,597.35  | -1,241,561.98 | -1,231,007.44 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 子公司  | 制浆和造纸专用设备销售；环境保护专用设备销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备 | 10,000,000 | 111,088,343.84 | 14,035,607.04 | 40,434,372.42 | 9,743,254.05  | 7,352,440.54  |

|                |     |                                                |            |               |               |      |             |             |
|----------------|-----|------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|------|-------------|-------------|
|                |     | 批发；及各类工程施工、建设活动。                               |            |               |               |      |             |             |
| 新余华腾投资管理有限公司   | 子公司 | 资产管理、企业投资、创业投资、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、项目投资决策、会议会展服务。 | 25,000,000 | 25,000,096.67 | 25,000,072.50 | 0.00 | 96.67       | 72.50       |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司 | 子公司 | 新能源汽车电机控制器及驱动系统、动力总成的研发、生产和销售                  | 10,000,000 | 700,781.27    | 697,391.42    | 0.00 | -105,658.86 | -105,397.93 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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、宏观经济波动风险

公司所处的工业自动化行业及新能源汽车产业受宏观经济周期性波动影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显，尤其是工业制造的需求、基础设施投资、交通运输景气度及汽车消费需求等宏观经济重要影响因素强相关。国家宏观政策周期性调整，宏观经济运行呈现的周期性波动，公司所处的工控下游行业存在景气度不达预期以及汽车消费需求低迷的情况，将会影响公司产品销售，可能导致公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济波动影响的风险。此外，2020年以来，新型冠状病毒肺炎疫情也对全球经济及新能源汽车生产和销售造成较大影响。若未来疫情在全球范围持续扩散、宏观经济和消费者消费意愿下降，也将会对公司所处行业和业务造成不利影响。

### 2、电动汽车电机控制器业务风险

从产业政策影响角度看，由于新能源汽车产业受国家和产业政策影响较大，公司电动汽车电机控制器业务发展的同时也面临下游行业变化带来的风险。当前随着新能源汽车市场的发展，国家对补贴政策持续调整，2019年3月26日，财政部等四部委联合印发了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2019〕138号），从通知要求看，新能源汽车补贴整体呈现额度收紧，继续退坡，技术标准要求逐渐提高的趋势，对新能源汽车整车厂商的盈利水平产生不利影响，进而导致通过和上游零部件企业共同降低成本来对冲压力。未来如果产业政策发生不利调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入有所下降或利润规模下降。从供给方变化的情况看，随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，电动汽车电机控制器市场竞争持续加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。

### 3、税收优惠政策变化风险

公司享受的税收优惠政策主要包括增值税退税和所得税优惠。增值税方面，根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策，未来，如果国家政策变化，可能导致公司无法继续享受增值税退税；所得税方面，公司系高新技术企业，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）及深圳市国家税务局企业所得税减免备案通知，享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。公司2020年度如无法通过高新技术企业到期重新认定，可能导致公司无法继续享受所得税优惠政策，则公司经营业绩将受到不利影响。

#### 4、应收账款回收风险

报告期，金融监管力度加大导致银根紧张，并传导到实体经济，且新能源汽车产业受补贴政策影响导致的资金紧张情况未见明显好转，随着公司对客户结构的调整及加强对应收账款的管理，公司应收账款余额相对上年同期呈现下降趋势，但应收账款余额占净资产比例仍然相对较大。尽管公司下游客户多为国内知名的整车厂商及配件供应商，资金实力雄厚，信用情况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，抑或受新能源汽车补贴资金拨付时间较长且逐渐减少等因素影响，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致公司存在一定的应收账款回收风险。报告期内，公司针对部分客户加大催收力度，同时在没有恢复到正常应收的情况下，控制发货。针对超期严重的客户，公司一方面要求相关市场人员持续催收，一方面启动法务程序，包括采取发送催款函、律师函、提起诉讼等手段确保款项的收回。

#### 5、产品价格波动风险

产品价格是影响公司毛利率水平的重要因素。随着国内新能源汽车核心技术的进一步成熟和市场的逐步扩容，竞争不断加大，国家对整车厂商的补贴不断减少，导致整车厂商往上游零部件供应商转嫁成本。从整个产业看，未来电动汽车电机控制器产品价格下降是一种趋势，电动汽车电机控制器产品毛利率也可能因价格的降低而下降。随着中低压变频器和伺服驱动器在国内的逐步普及、市场的逐渐成熟以及行业内企业竞争的加剧，中低压变频器和伺服驱动器产品的整体价格可能面临下行压力，从而导致行业内企业盈利水平下降。

#### 6、原材料价格波动及供应紧张的风险

原材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格波动对公司毛利率水平有着重要影响。报告期内原材料如电子元器件等市场价格变动明显，且如IGBT等高端产品目前仍被少数企业掌握，公司未来存在因原材料价格上升导致毛利率下滑而引起盈利下降的风险。同时，公司还存在极端情况下IGBT等原材料供应紧张，进而对公司生产经营产生不利影响的风险。

#### 7、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、核心研发人员流失和技术失密风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

面对上述风险，公司将密切关注宏观经营环境和政策的变化，通过加强技术创新、加快市场拓展力度、优化供应链管理、完善公司治理等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

## 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                       |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 47.49%  | 2020 年 05 月 19 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

其他诉讼仲裁：报告期内，公司发生及以前年度发生并延续到报告期内的诉讼、仲裁共计 22 件，其中公司作为原告/申请人一方涉及案件 18 件，涉及金额 10,470.52 万元；公司作为被告/被申请人一方涉及案件 4 件，涉及金额 851.37 万元。上述诉讼、仲裁事项均为日常经营管理产生的买卖合同纠纷及票据追索权纠纷，不会对公司业务开展造成重大影响，对于上述案件，公司严格按照诉讼审理结果执行。具体内容详见公司于 2019 年 7 月 31 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2019-066）；2020 年 3 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2020-012）。

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

| 共同投资方                 | 关联关系                       | 被投资企业的名称     | 被投资企业的主营业务                                                                                 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-----------------------|----------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 徐学海                   | 徐学海为公司控股股东、实际控制人之一；董事；副总经理 | 新余华腾投资管理有限公司 | 资产管理、企业投资、创业投资、投资管理、投资咨询（不含金融、证券、期货、保险业务）、企业管理、项目投资策划、会议会展服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 2500 万元    | 2,500.01      | 2,500.01      | 0.01          |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |                            | 无            |                                                                                            |            |               |               |               |

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 出租方              | 承租方 | 房屋座落地址                                      | 租赁面积(m <sup>2</sup> ) | 租赁用途  | 租赁期限                  | 所有权证书号码                 | 登记(备案)号 |
|----|------------------|-----|---------------------------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------------------------|---------|
| 1  | 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司   | 公司  | 深圳市光明新区光明办事处田寮社区同观大道7号路光明高新园厂房第一栋3、4、11楼共三层 | 14,000.00             | 办公、厂房 | 2017-10-20至2020-10-19 | 深房地字第8000104078号        | 无       |
| 2  | 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司   | 公司  | 深圳市光明新区光明办事处田寮社区同观大道7号路光明高新园宿舍楼             | 66间                   | 宿舍    | 2017-10-20至2020-10-19 | 深房地字第8000104078号        | 无       |
| 3  | 深圳市华丰投资有限公司      | 公司  | 深圳市宝安区光明新区凤凰社区长凤路华丰高新产业园5栋五楼整层及六楼2号厂房       | 2,643.00              | 仓库    | 2018-04-11至2020-04-10 | 无                       | 无       |
| 4  | 深圳市拓日新能源科技股份有限公司 | 公司  | 深圳市光明区玉塘街道田寮社区同观路拓日工业园A栋第五层厂房               | 1900.00               | 仓库    | 2020-01-01至2024-12-31 | 粤(2018)深圳市不动产权第0200106号 | 无       |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

**2、重大担保**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、日常经营重大合同**

不适用

**4、其他重大合同**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、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

否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司采用ISO9001质量管理体系，对废水、固体废弃物、噪声等制定了严格的管理规定。报告期内公司及子公司未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

报告期，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### （2）半年度精准扶贫概要

无

#### （3）精准扶贫成效

无

#### （4）后续精准扶贫计划

无

## 十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、公司申请银行授信情况

报告期内，公司授信情况如下：

| 序号  | 授信银行名称         | 授信金额   |
|-----|----------------|--------|
| 1   | 平安银行股份有限公司深圳分行 | 2.00亿元 |
| 2   | 浙商银行股份有限公司深圳分行 | 1.00亿元 |
| 3   | 中国银行股份有限公司深圳分行 | 0.50亿元 |
| 合 计 |                | 3.50亿元 |

上述业务范围包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证等信用品种，授信期限一年，上述额度仅为公司申请额度。

## 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  | 61,764,714  | 29.69%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 61,764,714  | 29.69%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 61,764,714  | 29.69%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 61,764,714  | 29.69%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 61,764,714  | 29.69%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 61,764,714  | 29.69%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 146,235,286 | 70.31%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 146,235,286 | 70.31%  |
| 1、人民币普通股   | 146,235,286 | 70.31%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 146,235,286 | 70.31%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 208,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 208,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                |             |          | 14,315       |                | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如有）<br>（参见注 8） |                      | 0        |            |
|----------------------------|-------------|----------|--------------|----------------|--------------------------------------|----------------------|----------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |             |          |              |                |                                      |                      |          |            |
| 股东名称                       | 股东性质        | 持股比<br>例 | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况 | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量                 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |            |
|                            |             |          |              |                |                                      |                      | 股份状<br>态 | 数量         |
| 邱文渊                        | 境内自然人       | 15.45%   | 32,131,024   | 0              | 24,098,268                           | 8,032,756            |          |            |
| 徐学海                        | 境内自然人       | 9.11%    | 18,952,248   | -1,244,400     | 15,147,486                           | 3,804,762            | 质押       | 11,025,266 |
| 深圳市蓝海<br>华腾投资有<br>限公司      | 境内非国有<br>法人 | 6.27%    | 13,050,000   | -90,000        | 0                                    | 13,050,000           |          |            |
| 姜仲文                        | 境内自然人       | 5.09%    | 10,582,572   | -247,200       | 8,122,329                            | 2,460,243            |          |            |
| 傅颖                         | 境内自然人       | 4.95%    | 10,304,000   | -95,900        | 7,799,925                            | 2,504,075            |          |            |
| 王洪妹                        | 境内自然人       | 4.55%    | 9,468,500    | -2,500,000     | 0                                    | 9,468,500            |          |            |
| 时仁帅                        | 境内自然人       | 3.91%    | 8,125,119    | -670,489       | 6,596,706                            | 1,528,413            | 质押       | 7,039,987  |
| 深圳市蓝海                      | 境内非国有       | 2.16%    | 4,500,000    | -60,000        | 0                                    | 4,500,000            |          |            |

|                                                          |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |         |   |           |            |           |
|----------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---|-----------|------------|-----------|
| 中腾投资有<br>限公司                                             | 法人    |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |         |   |           |            |           |
| 黄主明                                                      | 境内自然人 | 1.72%                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3,573,588 | -79,442 | 0 | 3,573,588 | 质押         | 2,853,882 |
| 赵昀                                                       | 境内自然人 | 1.06%                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,215,100 | 5,000   | 0 | 2,215,100 |            |           |
| 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                                         |       | 1、自然人股东邱文渊、徐学海作为一致行动人，为本公司的控股股东、实际控制人，存在关联关系。<br>2、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司，与深圳市蓝海华腾投资有限公司存在关联关系。<br>3、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海中腾投资有限公司，与深圳市蓝海中腾投资有限公司存在关联关系。<br>4、因自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司，因此邱文渊、徐学海、深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司存在一致行动关系。<br>5、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。 |           |         |   |           |            |           |
| 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         |           |
| 深圳市蓝海华腾投资有限公司                                            |       | 13,050,000                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |         |   | 人民币普通股    | 13,050,000 |           |
| #王洪妹                                                     |       | 9,468,500                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 9,468,500  |           |
| 邱文渊                                                      |       | 8,032,756                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 8,032,756  |           |
| 深圳市蓝海中腾投资有限公司                                            |       | 4,500,000                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 4,500,000  |           |
| 徐学海                                                      |       | 3,804,762                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 3,804,762  |           |
| 黄主明                                                      |       | 3,573,588                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 3,573,588  |           |
| 傅颖                                                       |       | 2,504,075                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 2,504,075  |           |
| 姜仲文                                                      |       | 2,460,243                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 2,460,243  |           |
| 赵昀                                                       |       | 2,215,100                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 2,215,100  |           |
| 王震                                                       |       | 2,161,600                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |         |   | 人民币普通股    | 2,161,600  |           |
| 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 |       | 1、自然人股东邱文渊、徐学海作为一致行动人，为本公司的控股股东、实际控制人，存在关联关系。<br>2、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司，与深圳市蓝海华腾投资有限公司存在关联关系。<br>3、自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海中腾投资有限公司，与深圳市蓝海中腾投资有限公司存在关联关系。<br>4、因自然人股东邱文渊能够控制深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市                                                                                                  |           |         |   |           |            |           |

|                                      |                                                                                                              |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      | <p>蓝海中腾投资有限公司，因此邱文渊、徐学海、深圳市蓝海华腾投资有限公司、深圳市蓝海中腾投资有限公司存在一致行动关系。</p> <p>5、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p> |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>公司股东王洪妹通过普通证券账户持有 2,518,400 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,950,100 股，实际合计持有 9,468,500 股。</p>            |

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

单位：股

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量<br>(股) | 本期减持股<br>份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量(股) | 本期被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量(股) | 期末被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量(股) |
|-----|---------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 邱文渊 | 董事长、总经理 | 现任   | 32,131,024   | 0                   | 0                   | 32,131,024   | 0                            | 0                            | 0                            |
| 徐学海 | 董事、副总经理 | 现任   | 20,196,648   | 0                   | 1,244,400           | 18,952,248   | 0                            | 0                            | 0                            |
| 姜仲文 | 董事、副总经理 | 现任   | 10,829,772   | 0                   | 247,200             | 10,582,572   | 0                            | 0                            | 0                            |
| 傅颖  | 董事      | 现任   | 10,399,900   | 0                   | 95,900              | 10,304,000   | 0                            | 0                            | 0                            |
| 时仁帅 | 董事      | 现任   | 8,795,608    | 0                   | 670,489             | 8,125,119    | 0                            | 0                            | 0                            |
| 刘思跃 | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 郑梅莲 | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 陈建兴 | 独立董事    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 谢玲玉 | 监事会主席   | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 肖渊  | 职工代表监事  | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 宋凯  | 监事      | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 秦玉珍 | 副总经理    | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 杨延帆 | 董事会秘书   | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 沈文娟 | 财务负责人   | 现任   | 0            | 0                   | 0                   | 0            | 0                            | 0                            | 0                            |
| 合计  | --      | --   | 82,352,952   | 0                   | 2,257,989           | 80,094,963   | 0                            | 0                            | 0                            |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 200,517,596.83  | 178,341,726.64   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   | 23,630,000.00   | 5,800,000.00     |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      | 22,035,294.41   | 26,684,499.48    |
| 应收账款      | 203,837,910.95  | 192,336,927.08   |
| 应收款项融资    | 105,879,542.24  | 155,661,109.96   |
| 预付款项      | 40,594,627.53   | 23,383,495.02    |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 4,193,313.02    | 5,274,554.89     |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 151,888,019.75  | 144,375,661.93   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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      | 4,032,153.55   | 10,838,136.58  |
| 流动资产合计      | 756,608,458.28 | 742,696,111.58 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 其他权益工具投资    | 35,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      | 28,157,777.34  | 24,613,652.85  |
| 固定资产        | 41,235,524.13  | 44,449,816.14  |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 2,016,200.98   | 2,745,519.00   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 1,282,956.99   | 1,282,956.99   |
| 长期待摊费用      | 1,395,551.87   | 3,305,643.53   |
| 递延所得税资产     | 27,967,683.95  | 31,273,006.08  |
| 其他非流动资产     |                | 75,164.84      |
| 非流动资产合计     | 137,555,695.26 | 118,245,759.43 |
| 资产总计        | 894,164,153.54 | 860,941,871.01 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 向中央银行借款     |                |                |
| 拆入资金        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 80,519,767.01  | 82,409,823.08  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 93,820,244.35  | 114,372,058.36 |
| 预收款项        |                | 55,564,389.47  |
| 合同负债        | 64,612,209.62  |                |
| 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      | 4,205,431.33   | 7,937,820.27   |
| 应交税费        | 5,324,350.50   | 363,641.42     |
| 其他应付款       | 31,173,156.51  | 26,550,199.49  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 17,988,805.76  | 19,342,470.66  |
| 流动负债合计      | 297,643,965.08 | 306,540,402.75 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 3,163,920.00   | 3,169,042.50   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 3,163,920.00   | 3,169,042.50   |
| 负债合计        | 300,807,885.08 | 309,709,445.25 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本            | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 82,329,592.97  | 82,329,592.97  |
| 减：库存股         | 10,064,703.39  | 10,064,703.39  |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 51,092,983.85  | 51,092,983.85  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 245,120,918.59 | 216,599,800.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 576,478,792.02 | 547,957,674.18 |
| 少数股东权益        | 16,877,476.44  | 3,274,751.58   |
| 所有者权益合计       | 593,356,268.46 | 551,232,425.76 |
| 负债和所有者权益总计    | 894,164,153.54 | 860,941,871.01 |

法定代表人：邱文渊

主管会计工作负责人：邱文渊

会计机构负责人：邱文渊

## 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    | 182,589,214.71  | 135,513,284.59   |
| 交易性金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产  |                 |                  |
| 应收票据    | 11,741,587.96   | 24,379,259.56    |
| 应收账款    | 201,601,665.24  | 212,772,754.86   |
| 应收款项融资  | 83,673,821.49   | 143,388,161.72   |
| 预付款项    | 7,480,403.33    | 1,872,259.98     |
| 其他应收款   | 13,911,246.49   | 14,067,054.83    |
| 其中：应收利息 |                 |                  |
| 应收股利    |                 |                  |
| 存货      | 129,762,830.46  | 125,752,653.10   |
| 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      | 3,975,846.17   | 9,615,382.39   |
| 流动资产合计      | 634,736,615.85 | 667,360,811.03 |
| 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      | 74,600,000.00  | 59,600,000.00  |
| 其他权益工具投资    | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      | 14,907,566.11  | 15,368,881.05  |
| 固定资产        | 17,032,605.64  | 19,254,119.76  |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 529,948.18     | 550,292.38     |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 814,185.33     | 2,685,711.30   |
| 递延所得税资产     | 26,632,208.82  | 30,471,066.77  |
| 其他非流动资产     |                | 75,164.84      |
| 非流动资产合计     | 145,016,514.08 | 138,505,236.10 |
| 资产总计        | 779,753,129.93 | 805,866,047.13 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 48,112,364.01  | 76,420,823.08  |
| 应付账款        | 92,448,538.33  | 113,024,698.30 |
| 预收款项        |                | 5,904,663.05   |
| 合同负债        | 7,356,295.17   |                |
| 应付职工薪酬      | 3,728,166.71   | 7,043,544.16   |
| 应交税费        | 1,503,392.31   | 158,446.53     |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款       | 28,936,992.65  | 24,827,447.45  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 13,943,283.76  | 17,852,470.66  |
| 流动负债合计      | 196,029,032.94 | 245,232,093.23 |
| 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        | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 负债合计        | 199,029,032.94 | 248,232,093.23 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 82,329,592.97  | 82,329,592.97  |
| 减：库存股       | 10,064,703.39  | 10,064,703.39  |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 51,092,983.85  | 51,092,983.85  |
| 未分配利润       | 249,366,223.56 | 226,276,080.47 |
| 所有者权益合计     | 580,724,096.99 | 557,633,953.90 |
| 负债和所有者权益总计  | 779,753,129.93 | 805,866,047.13 |

## 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                | 187,789,807.97 | 137,895,414.65 |
| 其中：营业收入                | 187,789,807.97 | 137,895,414.65 |
| 利息收入                   |                |                |
| 已赚保费                   |                |                |
| 手续费及佣金收入               |                |                |
| 二、营业总成本                | 160,365,665.41 | 137,287,582.70 |
| 其中：营业成本                | 123,055,310.94 | 90,177,396.44  |
| 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<br>净额        |                |                |
| 保单红利支出                 |                |                |
| 分保费用                   |                |                |
| 税金及附加                  | 804,389.00     | 636,408.65     |
| 销售费用                   | 12,188,903.51  | 15,717,716.92  |
| 管理费用                   | 13,261,094.74  | 14,788,068.03  |
| 研发费用                   | 11,957,673.98  | 16,880,355.24  |
| 财务费用                   | -901,706.76    | -912,362.58    |
| 其中：利息费用                | 9,800.00       | 93,686.09      |
| 利息收入                   | 1,003,592.07   | 744,445.07     |
| 加：其他收益                 | 7,148,031.53   | 10,090,072.60  |
| 投资收益（损失以“-”<br>号填列）    | -3,146,743.40  | -24,839.27     |
| 其中：对联营企业和合<br>营企业的投资收益 |                | -113,357.08    |
| 以摊余成本计量的<br>金融资产终止确认收益 |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失             |                |                |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 以“—”号填列)              |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）   |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 9,256,209.35  | 1,858,524.08  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 40,681,640.04 | 12,531,589.36 |
| 加：营业外收入               | 312,944.08    |               |
| 减：营业外支出               | 480.45        |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 40,994,103.67 | 12,531,589.36 |
| 减：所得税费用               | 8,870,260.97  | 1,712,714.61  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 32,123,842.70 | 10,818,874.75 |
| （一）按经营持续性分类           |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 32,123,842.70 | 10,818,874.75 |
| 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       | 28,521,117.84 | 9,410,134.88  |
| 2.少数股东损益              | 3,602,724.86  | 1,408,739.87  |
| 六、其他综合收益的税后净额         |               |               |
| 归属母公司所有者的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                 |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |               |               |
| 七、综合收益总额             | 32,123,842.70 | 10,818,874.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 28,521,117.84 | 9,410,134.88  |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 3,602,724.86  | 1,408,739.87  |
| 八、每股收益：              |               |               |
| (一) 基本每股收益           | 0.1371        | 0.0452        |
| (二) 稀释每股收益           | 0.1371        | 0.0452        |

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：邱文渊

主管会计工作负责人：邱文渊

会计机构负责人：邱文渊

#### 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 | 143,307,096.44 | 127,472,624.63 |
| 减：营业成本 | 98,448,172.13  | 86,062,352.27  |
| 税金及附加  | 634,153.34     | 601,344.27     |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用                   | 11,416,422.91 | 15,015,596.74 |
| 管理费用                   | 7,849,957.25  | 10,088,173.32 |
| 研发费用                   | 11,957,673.98 | 16,880,355.24 |
| 财务费用                   | -839,205.01   | -875,018.13   |
| 其中：利息费用                |               | 93,686.09     |
| 利息收入                   | 895,656.84    | 727,693.27    |
| 加：其他收益                 | 7,029,405.48  | 10,084,950.10 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | -3,364,350.00 | -113,357.08   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |               | -113,357.08   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      | 11,026,637.18 | 1,045,278.82  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 28,531,614.50 | 10,716,692.76 |
| 加：营业外收入                | 312,944.08    |               |
| 减：营业外支出                | 52.61         |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 28,844,505.97 | 10,716,692.76 |
| 减：所得税费用                | 5,754,362.88  | 1,677,044.47  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 23,090,143.09 | 9,039,648.29  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 23,090,143.09 | 9,039,648.29  |
| （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             | 23,090,143.09 | 9,039,648.29 |
| 七、每股收益：              |               |              |
| （一）基本每股收益            | 0.1110        | 0.0435       |
| （二）稀释每股收益            | 0.1110        | 0.0435       |

## 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 | 199,298,928.35 | 183,939,267.97 |
| 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         | 2,802,730.34   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 18,754,216.51  | 26,993,383.41  |
| 经营活动现金流入小计      | 220,855,875.20 | 210,932,651.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 97,006,898.31  | 187,137,126.38 |
| 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 | 27,440,150.69  | 29,966,215.62  |
| 支付的各项税费         | 5,746,053.43   | 10,856,647.95  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 27,457,803.83  | 52,490,537.49  |
| 经营活动现金流出小计      | 157,650,906.26 | 280,450,527.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 63,204,968.94  | -69,517,876.06 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 74,186,989.94  |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 42,311,399.65  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 42,311,399.65  | 74,186,989.94  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,182,379.01   | 2,301,445.65   |
| 投资支付的现金                   | 25,000,000.00  | 23,410,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 59,939,377.00  |                |
| 投资活动现金流出小计                | 91,121,756.01  | 25,711,445.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -48,810,356.36 | 48,475,544.29  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 10,000,000.00  | 1,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 10,000,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 8,656,223.25   |
| 筹资活动现金流入小计                | 10,000,000.00  | 9,656,223.25   |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 28,250,280.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 75,686.13      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                | 4,726,746.26   |
| 筹资活动现金流出小计                |                | 33,052,712.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 10,000,000.00  | -23,396,489.14 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 128,225.43     | 740,737.85     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 24,522,838.01  | -43,698,083.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 160,336,756.32 | 173,751,687.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 184,859,594.33 | 130,053,603.97 |

## 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            | 188,953,238.70 | 166,083,137.97 |
| 收到的税费返还                   | 1,162,885.63   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 19,981,327.09  | 26,947,834.25  |
| 经营活动现金流入小计                | 210,097,451.42 | 193,030,972.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 88,631,663.88  | 113,817,322.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 24,445,243.30  | 29,513,718.87  |
| 支付的各项税费                   | 4,800,171.32   | 10,790,831.63  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,470,544.40  | 52,643,837.67  |
| 经营活动现金流出小计                | 145,347,622.90 | 206,765,710.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 64,749,828.52  | -13,734,737.97 |
| 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               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 455,156.01     | 1,733,565.66   |
| 投资支付的现金                 | 15,000,000.00  | 5,600,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                |                |
| 投资活动现金流出小计              | 15,455,156.01  | 7,333,565.66   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -15,455,156.01 | -7,333,565.66  |
| 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               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                | 8,656,223.25   |
| 筹资活动现金流入小计              |                | 8,656,223.25   |
| 偿还债务支付的现金               |                | 28,250,280.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                | 75,686.13      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                | 4,726,746.26   |
| 筹资活动现金流出小计              |                | 33,052,712.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |                | -24,396,489.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 128,225.43     | 740,737.85     |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 49,422,897.94  | -44,724,054.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 117,508,314.27 | 164,252,082.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 166,931,212.21 | 119,528,028.06 |

## 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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|----|-------------|--------|---|---|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----|----|--|----------------|---------------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |   |   |          |           |          |          |          |          |          |    |    |  |                |                     |
|    | 股本          | 其他权益工具 |   |   | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险 | 未分<br>配利 | 其他 | 小计 |  |                |                     |
|    |             | 优      | 永 | 其 |          |           |          |          |          |          |          |    |    |  |                |                     |

|                                   |                            | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |                       |                       | 收<br>益 |  |                       | 准<br>备 | 润                      |  |                        |                       |                        |
|-----------------------------------|----------------------------|--------|--------|---|-----------------------|-----------------------|--------|--|-----------------------|--------|------------------------|--|------------------------|-----------------------|------------------------|
| 一、上年年末<br>余额                      | 208,<br>000,<br>000.<br>00 |        |        |   | 82,32<br>9,592.<br>97 | 10,06<br>4,703.<br>39 |        |  | 51,09<br>2,983.<br>85 |        | 216,5<br>99,80<br>0.75 |  | 547,9<br>57,67<br>4.18 | 3,274,<br>751.5<br>8  | 551,2<br>32,42<br>5.76 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 前期<br>差错更正                        |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 同一<br>控制下企<br>业合并                 |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 其<br>他                            |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 二、本年期初<br>余额                      | 208,<br>000,<br>000.<br>00 |        |        |   | 82,32<br>9,592.<br>97 | 10,06<br>4,703.<br>39 |        |  | 51,09<br>2,983.<br>85 |        | 216,5<br>99,80<br>0.75 |  | 547,9<br>57,67<br>4.18 | 3,274,<br>751.5<br>8  | 551,2<br>32,42<br>5.76 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“一”号<br>填列） |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        | 28,52<br>1,117.<br>84  |  | 28,52<br>1,117.<br>84  | 13,60<br>2,724.<br>86 | 42,12<br>3,842<br>.70  |
| （一）综合收<br>益总额                     |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        | 28,52<br>1,117.<br>84  |  | 28,52<br>1,117.<br>84  | 3,602,<br>724.8<br>6  | 32,12<br>3,842<br>.70  |
| （二）所有者<br>投入和减少<br>资本             |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        | 10,00<br>0,000.<br>00 | 10,00<br>0,000<br>.00  |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        | 10,00<br>0,000.<br>00 | 10,00<br>0,000<br>.00  |
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本          |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额         |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| 4. 其他                             |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |
| （三）利润分                            |                            |        |        |   |                       |                       |        |  |                       |        |                        |  |                        |                       |                        |

|                    |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 配                  |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |               |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 208,000,000.00 |  |  |  | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 |  |  | 51,092,983.85 |  | 245,120,918.59 |  | 576,478,792.02 | 16,877,476.44 | 593,356,268.46 |

上期金额

单位：元

| 项目                                | 2019 年半年度      |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
|-----------------------------------|----------------|--------|--|--|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                                   | 股本             | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计             |                     |
| 一、上年年末<br>余额                      | 208,000,000.00 |        |  |  | 82,329,592.97 | 5,337,957.13  |                |          | 51,092,983.85 |                | 368,943,269.44 |    | 705,027,889.13 | 705,027,889.13      |
| 加：会计<br>政策变更                      |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 前期差错更正                            |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 同一控制下企<br>业合并                     |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 其他                                |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 二、本年期初<br>余额                      | 208,000,000.00 |        |  |  | 82,329,592.97 | 5,337,957.13  |                |          | 51,092,983.85 |                | 368,943,269.44 |    | 705,027,889.13 | 705,027,889.13      |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“一”号<br>填列) |                |        |  |  |               | 4,726,746.26  |                |          |               |                | 9,410,134.88   |    | 4,683,388.62   | 4,380,521.65        |
| (一)综合收<br>益总额                     |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                | 9,410,134.88   |    | 9,410,134.88   | 10,818,874.75       |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                |        |  |  |               | 4,726,746.26  |                |          |               |                |                |    | -4,726,746.26  | -1,754,964.48       |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本          |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |
| 3. 股份支付<br>计入所有者                  |                |        |  |  |               |               |                |          |               |                |                |    |                |                     |

|                    |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
|--------------------|------|--|--|--|-------|--------------|--|--|-------|--|-------|--|---------------|--------------|---------------|
| 权益的金额              |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 4. 其他              |      |  |  |  |       | 4,726,746.26 |  |  |       |  |       |  | -4,726,746.26 | 2,971,781.78 | -1,754,964.48 |
| (三)利润分配            |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 2. 提取一般风险准备        |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 4. 其他              |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| (四)所有者权益内部结转       |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 6. 其他              |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| (五)专项储备            |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 1. 本期提取            |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 2. 本期使用            |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| (六)其他              |      |  |  |  |       |              |  |  |       |  |       |  |               |              |               |
| 四、本期期末             | 208, |  |  |  | 82,32 | 10,06        |  |  | 51,09 |  | 378,3 |  | 709,7         | 4,380,       | 714,09        |

|    |            |  |  |  |          |          |  |  |          |  |           |  |           |        |          |
|----|------------|--|--|--|----------|----------|--|--|----------|--|-----------|--|-----------|--------|----------|
| 余额 | 000,000.00 |  |  |  | 9,592.97 | 4,703.39 |  |  | 2,983.85 |  | 53,404.32 |  | 11,277.75 | 521.65 | 1,799.40 |
|----|------------|--|--|--|----------|----------|--|--|----------|--|-----------|--|-----------|--------|----------|

## 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              | 208,000,000.00 |        |     |    | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 |        |      | 51,092,983.85 | 226,276,080.47 |    | 557,633,953.90 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |               |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |               |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |               |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 208,000,000.00 |        |     |    | 82,329,592.97 | 10,064,703.39 |        |      | 51,092,983.85 | 226,276,080.47 |    | 557,633,953.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |               |               |        |      |               | 23,090,143.09  |    | 23,090,143.09  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |               |        |      |               | 23,090,143.09  |    | 23,090,143.09  |
| （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<br>权益的金额                 |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 4. 其他                          |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| （三）利润分<br>配                    |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 1. 提取盈余<br>公积                  |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 2. 对所有<br>（或股东）的<br>分配         |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| （四）所有者<br>权益内部结<br>转           |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| （五）专项储<br>备                    |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 1. 本期提取                        |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 2. 本期使用                        |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                   |                   |  |  |                   |                        |  |                    |
| 四、本期期末<br>余额                   | 208,0<br>00,00<br>0.00 |  |  |  | 82,329,<br>592.97 | 10,064,<br>703.39 |  |  | 51,092,<br>983.85 | 249,3<br>66,22<br>3.56 |  | 580,724,<br>096.99 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |              |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 208,000,000.00 |        |     |    | 82,329,592.97 | 5,337,957.13 |        |      | 51,092,983.85 | 376,736,854.57 |    | 712,821,474.26 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 208,000,000.00 |        |     |    | 82,329,592.97 | 5,337,957.13 |        |      | 51,092,983.85 | 376,736,854.57 |    | 712,821,474.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |               | 4,726,746.26 |        |      |               | 9,039,648.29   |    | 4,312,902.03   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |               |              |        |      |               | 9,039,648.29   |    | 9,039,648.29   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               | 4,726,746.26 |        |      |               |                |    | -4,726,746.26  |
| 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                 |                |        |     |    |               | 4,726,746.26 |        |      |               |                |    | -4,726,746.26  |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |
| 1. 提取盈余               |                |        |     |    |               |              |        |      |               |                |    |                |

|                                |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|-----------------------|-------------------|--|--|-----------------------|--------------------|--|--------------------|
| 公积                             |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 2. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配        |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 3. 其他                          |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| (五)专项储<br>备                    |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 1. 本期提取                        |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 2. 本期使用                        |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| (六)其他                          |                        |  |  |  |                       |                   |  |  |                       |                    |  |                    |
| 四、本期期末<br>余额                   | 208,0<br>00,00<br>0.00 |  |  |  | 82,329<br>,592.9<br>7 | 10,064,<br>703.39 |  |  | 51,092<br>,983.8<br>5 | 385,776,<br>502.86 |  | 717,134,3<br>76.29 |

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

##### (1) 设立情况

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司（前身系深圳市蓝海华腾技术有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由自然人陈桂花、徐载阳、蔡德梅、丁培新、赵玉玲、徐秀兰、王惠芳、谭盛娥、乔秀恋、王欣共同投资设立，于2006年2月5日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4403011203807的企业法

人营业执照（已更换为统一社会信用代码91440300785258027T的营业执照），公司成立时注册资本为人民币350.00万元，实收资本为350.00万元。上述出资业经深圳中瑞华正会计师事务所审验，并由其出具了深中瑞华正验字（2006）第059号验资报告。

## （2）股权转让情况

### ①第一次股权转让

2006年7月4日，公司召开股东会，审议通过了王惠芳将其持有的本公司3.40%的股权（对应出资额为11.90万元）作价11.90万元转让给陈桂花；将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额为18.20万元）作价18.20万元转让给肖香保；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给赵玉玲；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给徐秀兰；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给乔秀恋。

### ②第二次股权转让

2009年12月23日，公司召开股东会，审议通过了王欣将其持有的本公司6.90%的股权（对应出资额24.15万元）作价336.03万元转让给银环控股集团有限公司；蔡德梅将其持有的本公司8.10%的股权（对应出资额28.35万元）作价394.47万元转让给银环控股集团有限公司，将其持有的本公司2.40%的股权（对应出资额8.40万元）作价111.587万元转让给赵昀；谭盛娥将其持有的本公司8.00%的股权（对应出资额28.00万元）作价371.957万元转让给赵昀；赵玉玲将其持有的本公司2.60%的股权（对应出资额9.10万元）作价120.886万元转让给赵昀，将其持有的本公司7.00%的股权（对应出资额24.50万元）作价240.5613万元转让给邱文渊；肖香保将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额18.20万元）作价178.7027万元转让给邱文渊。

### ③第三次股权转让

2010年8月31日，公司召开股东会，审议通过了陈桂花将其持有的17.40%的股权（对应出资额60.90万元）作价60.90万元转让给邱文渊，将其持有的本公司3.00%的股权（对应出资额10.50万元）作价10.50万元转让给黄主明；徐载阳将其持有的本公司12.60%的股权（对应出资额44.10万元）作价44.10万元转让给徐学海；丁培新将其持有的本公司9.80%的股权（对应出资额34.30万元）作价34.30万元转让给姜仲文；徐秀兰将其持有的本公司9.10%的股权（对应出资额31.85万元）作价31.85万元转让给傅颖；乔秀恋将其持有的本公司7.90%的股权（对应出资额27.65万元）作价27.65万元转让给时仁帅。

### ④第四次股权转让

2010年12月13日，公司召开股东会，审议通过了邱文渊将其持有的本公司2.201%的股权（对应出资额7.7035万元）作价75.6395万元转让给徐学海，将其持有的本公司0.9341%的股权（对应出资额3.2694万元）作价32.1017万元转让给姜仲文，将其持有的本公司0.8674%的股权（对应出资额3.0359万元）作价29.8087万元转让给傅颖，将其持有的本公司0.7530%的股权（对应出资额2.6355万元）作价25.8779万元转让给时仁帅，将其持有的本公司0.4860%的股权（对应出资额1.701万元）作价16.7002万元转让给黄主明；赵昀将其持有的本公司4.00%的股权（对应出资额14.00万元）作价194.80万元转让给周宇宏，将其持有的本公司4.50%的股权（对应出资额15.75万元）作价219.15万元转让给万少华。

### ⑤第五次股权转让

2011年4月6日，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司5.00%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,000.00万元转让给瑞石投资管理有限责任公司。

### ⑥第六次股权转让

2011年12月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司0.50%的股权（对应出资额1.75万元）作价1.75万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；赵昀将其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；周宇宏将其持有的本公司0.20%的股权（对应出资额0.70万元）作价0.70万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；万少华将其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；邱文渊将其持有的本公司2.9665%的股权（对应出资额10.3828万元）作价10.3828万元转让给深圳市

蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.9116%的股权（对应出资额3.1905万元）作价3.1905万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；徐学海将其持有的本公司1.3323%的股权（对应出资额4.6629万元）作价4.6629万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.6180%的股权（对应出资额2.1628万元）作价2.1628万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；姜仲文将其持有的本公司0.9973%的股权（对应出资额3.4906万元）作价3.4906万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4806%的股权（对应出资额1.6822万元）作价1.6822万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；傅颖将其持有的本公司0.9216%的股权（对应出资额3.2413万元）作价3.2413万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4463%的股权（对应出资额1.5621万元）作价1.5621万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；时仁帅将其持有的本公司0.8040%的股权（对应出资额2.8138万元）作价2.8138万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.3874%的股权（对应出资额1.3561万元）作价1.3561万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司；黄主明将其持有的本公司0.3239%的股权（对应出资额1.1336万元）作价1.1336万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.1560%的股权（对应出资额0.5463万元）作价0.5463万元转让给深圳市蓝海中腾投资有限公司。

#### ⑦第七次股权转让

2012年7月，公司召开股东会，审议通过了瑞石投资管理有限责任公司将其持有的本公司5%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,760.80万元转让给银环控股集团有限公司。

#### ⑧第八次股权转让

2012年11月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司14.5%的股权（对应出资额50.75万元）作价2,223.45万元转让给深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

#### （3）整体变更

2012年12月，公司召开股东会，审议通过了公司以2012年8月31日为基准日整体变更为股份有限公司的决议，根据股东会决议、发起人协议及变更后公司章程的规定，整体变更后公司注册资本为人民币39,000,000.00元，股份总数为39,000,000股（每股面值1元），全体发起人以其拥有的深圳市蓝海华腾技术有限公司截至2012年8月31日止的净资产折股投入本公司，此次整体变更设立业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具国浩验字[2012]313A229号验资报告。

#### （4）首次公开发行

2016年3月1日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]389号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)1,300万股，每股面值1元，公开发行后公司的注册资本为人民币5,200万元，股份总数为5,200万股（每股面值1元）。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2016]33030010号验资报告。

公司股票代码300484，于2016年3月22日在深圳证券交易所创业板正式挂牌交易。

#### （5）第一次资本公积转增股本

2016年4月，根据公司2015年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币5,200万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额5,200万股（每股面值1元），合计增加股本人民币5,200万元。转增后，公司的注册资本为人民币10,400万元，股份总额10,400万股（每股面值1元）。

#### （6）第二次资本公积转增股本

2017年5月，根据公司2016年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币10,400万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额10,400万股（每股面值1元），合计增加股本人民币10,400万元。转增后，公司的注册资本为人民币20,800万元，股份总额20,800万股（每股面值1元）。

#### 2、公司行业性质及经营范围。

一般经营项目是：软硬件技术开发；变频器、伺服驱动器和系统、电动汽车电机控制器、太阳能光伏逆变器和水泵控制器、电子逆变焊机、电子加热装置、软起动器的研发、生产、销售、系统集成、技术咨询；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；新能源汽车租赁服务（不含融资租赁）、运营管理服务、房屋租赁（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

### 3、公司主要产品

本公司主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售，主要产品包括中低压变频器、电动汽车电机控制器、伺服驱动器等。

### 4、公司实际控制人

邱文渊、徐学海2位自然人作为实际控制人团队直接持有本公司24.56%的股权，并通过深圳市蓝海华腾投资有限公司和深圳市蓝海中腾投资有限公司，间接控制本公司8.43%的股权，合计控制本公司32.99%的股权，为本公司共同实际控制人。

### 5、公司的基本组织架构

本公司设股东大会、董事会、监事会及总经理，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司根据经营业务及管理的需要设置主要职能部门有总经理办公室、研发中心、采购部、市场营销部、技术服务部、品质部、财务部、人事行政部、工艺部、生产部、计划物流部、第一事业部、第二事业部、证券部、审计部等职能部门；报告期末本公司拥有三家分公司及五家子公司分别为深圳市蓝海华腾技术股份有限公司十堰分公司、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司长沙分公司、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司荆州分公司和厦门蓝海华腾电气有限公司、无锡蓝海华腾技术有限公司、新余华腾投资管理有限公司、山东蓝海华腾电气技术有限公司、杭州蓝海永辰科技有限公司。

### 6、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十一次会议于2020年8月23日批准。

### 7、企业合并及合并财务报表

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共5户，详见公司2020年半年度报告中的财务报表附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司属于工业自动化行业。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅2020年半年度财务报告中财务报表附注五、44“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及公司2020年半年度报告中的财务报表附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见公司2020年半年度报告中的财务报表附注五、22“长期股权投资”或公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，

本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （7）权益工具

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

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

处理。

### 金融资产减值

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

#### （1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

## 11、应收票据

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

| 项 目     | 确定组合的依据                               |
|---------|---------------------------------------|
| 银行承兑汇票1 | 承兑人为信用等级较高的大型商业银行和上市股份制商业银行。          |
| 银行承兑汇票2 | 承兑人为除“银行承兑汇票1”组合外的其他银行，与“应收账款”组合划分相同。 |
| 商业承兑汇票  | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同           |

## 12、应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目  | 确定组合的依据              |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、10“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

## 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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目  | 确定组合的依据              |
|------|----------------------|
| 应收股利 | 本组合为应收股利             |
| 应收利息 | 本组合为应收金融机构的利息        |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |

## 15、存货

### 1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

合同资产是指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。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本公司按照本附注五(十)(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益[提示：公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司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规范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)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“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进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的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，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的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

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉

的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见公司2020年半年度的财务报表附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内

部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2014年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见2020年半年财务报告中的财务报表附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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   | 5.00 | 4.75  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5    | 5.00 | 19.00 |

|      |       |     |      |             |
|------|-------|-----|------|-------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5   | 5.00 | 19.00       |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见公司2020年半年度的财务报表附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、31“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞

退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工福利处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且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）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

##### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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**

## (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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如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，则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，则本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

**39、收入**

## 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

## 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

##### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负

债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见公司2020年半年度财务报告中的财务报表附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

### （2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----|
| <p>1、会计准则修订：</p> <p>2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发&lt;企业会计准则第14号—收入&gt;的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），新准则规定，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。</p> <p>2、财务报表格式的調整：</p> <p>2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）（以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。</p> | 经本公司第三届董事会第九次会议于2020年4月26日决议通过，本公司依据财政部相关文件规定的起始日开始执行。 |    |

##### (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

☒ 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  | 178,341,726.64 | 178,341,726.64 |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 结算备付金       |                |                |  |
| 拆出资金        |                |                |  |
| 交易性金融资产     | 5,800,000.00   | 5,800,000.00   |  |
| 衍生金融资产      |                |                |  |
| 应收票据        | 26,684,499.48  | 26,684,499.48  |  |
| 应收账款        | 192,336,927.08 | 192,336,927.08 |  |
| 应收款项融资      | 155,661,109.96 | 155,661,109.96 |  |
| 预付款项        | 23,383,495.02  | 23,383,495.02  |  |
| 应收保费        |                |                |  |
| 应收分保账款      |                |                |  |
| 应收分保合同准备金   |                |                |  |
| 其他应收款       | 5,274,554.89   | 5,274,554.89   |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 买入返售金融资产    |                |                |  |
| 存货          | 144,375,661.93 | 144,375,661.93 |  |
| 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      | 10,838,136.58  | 10,838,136.58  |  |
| 流动资产合计      | 742,696,111.58 | 742,696,111.58 |  |
| 非流动资产：      |                |                |  |
| 发放贷款和垫款     |                |                |  |
| 债权投资        |                |                |  |
| 其他债权投资      |                |                |  |
| 长期应收款       |                |                |  |
| 长期股权投资      |                |                |  |
| 其他权益工具投资    | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      | 24,613,652.85  | 24,613,652.85  |  |
| 固定资产        | 44,449,816.14  | 44,449,816.14  |  |
| 在建工程        |                |                |  |

|           |                |                |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产   |                |                |                |
| 油气资产      |                |                |                |
| 使用权资产     |                |                |                |
| 无形资产      | 2,745,519.00   | 2,745,519.00   |                |
| 开发支出      |                |                |                |
| 商誉        | 1,282,956.99   | 1,282,956.99   |                |
| 长期待摊费用    | 3,305,643.53   | 3,305,643.53   |                |
| 递延所得税资产   | 31,273,006.08  | 31,273,006.08  |                |
| 其他非流动资产   | 75,164.84      | 75,164.84      |                |
| 非流动资产合计   | 118,245,759.43 | 118,245,759.43 |                |
| 资产总计      | 860,941,871.01 | 860,941,871.01 |                |
| 流动负债：     |                |                |                |
| 短期借款      |                |                |                |
| 向中央银行借款   |                |                |                |
| 拆入资金      |                |                |                |
| 交易性金融负债   |                |                |                |
| 衍生金融负债    |                |                |                |
| 应付票据      | 82,409,823.08  | 82,409,823.08  |                |
| 应付账款      | 114,372,058.36 | 114,372,058.36 |                |
| 预收款项      | 55,564,389.47  |                | -55,564,389.47 |
| 合同负债      |                | 55,564,389.47  | 55,564,389.47  |
| 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    | 7,937,820.27   | 7,937,820.27   |                |
| 应交税费      | 363,641.42     | 363,641.42     |                |
| 其他应付款     | 26,550,199.49  | 26,550,199.49  |                |
| 其中：应付利息   |                |                |                |
| 应付股利      |                |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |                |
| 应付分保账款    |                |                |                |
| 持有待售负债    |                |                |                |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |  |
| 其他流动负债        | 19,342,470.66  | 19,342,470.66  |  |
| 流动负债合计        | 306,540,402.75 | 306,540,402.75 |  |
| 非流动负债：        |                |                |  |
| 保险合同准备金       |                |                |  |
| 长期借款          |                |                |  |
| 应付债券          |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 租赁负债          |                |                |  |
| 长期应付款         |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬      |                |                |  |
| 预计负债          |                |                |  |
| 递延收益          | 3,169,042.50   | 3,169,042.50   |  |
| 递延所得税负债       |                |                |  |
| 其他非流动负债       |                |                |  |
| 非流动负债合计       | 3,169,042.50   | 3,169,042.50   |  |
| 负债合计          | 309,709,445.25 | 306,540,402.75 |  |
| 所有者权益：        |                |                |  |
| 股本            | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |  |
| 其他权益工具        |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 资本公积          | 82,329,592.97  | 82,329,592.97  |  |
| 减：库存股         | 10,064,703.39  | 10,064,703.39  |  |
| 其他综合收益        |                |                |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 51,092,983.85  | 51,092,983.85  |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 216,599,800.75 | 216,599,800.75 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 547,957,674.18 | 547,957,674.18 |  |
| 少数股东权益        | 3,274,751.58   | 3,274,751.58   |  |
| 所有者权益合计       | 551,232,425.76 | 551,232,425.76 |  |

|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 860,941,871.01 | 860,941,871.01 |  |
|------------|----------------|----------------|--|

## 调整情况说明

2017 年 7 月 5 日,财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知(财会[2017]22 号),境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;首次执行新收入准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

## 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        | 135,513,284.59   | 135,513,284.59   |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        | 24,379,259.56    | 24,379,259.56    |     |
| 应收账款        | 212,772,754.86   | 212,772,754.86   |     |
| 应收款项融资      | 143,388,161.72   | 143,388,161.72   |     |
| 预付款项        | 1,872,259.98     | 1,872,259.98     |     |
| 其他应收款       | 14,067,054.83    | 14,067,054.83    |     |
| 其中: 应收利息    |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 125,752,653.10   | 125,752,653.10   |     |
| 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      | 9,615,382.39     | 9,615,382.39     |     |
| 流动资产合计      | 667,360,811.03   | 667,360,811.03   |     |
| 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      | 59,600,000.00    | 59,600,000.00    |     |
| 其他权益工具投资    | 10,500,000.00    | 10,500,000.00    |     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |     |
| 投资性房地产      | 15,368,881.05    | 15,368,881.05    |     |

|             |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 固定资产        | 19,254,119.76  | 19,254,119.76  |               |
| 在建工程        |                |                |               |
| 生产性生物资产     |                |                |               |
| 油气资产        |                |                |               |
| 使用权资产       |                |                |               |
| 无形资产        | 550,292.38     | 550,292.38     |               |
| 开发支出        |                |                |               |
| 商誉          |                |                |               |
| 长期待摊费用      | 2,685,711.30   | 2,685,711.30   |               |
| 递延所得税资产     | 30,471,066.77  | 30,471,066.77  |               |
| 其他非流动资产     | 75,164.84      | 75,164.84      |               |
| 非流动资产合计     | 138,505,236.10 | 138,505,236.10 |               |
| 资产总计        | 805,866,047.13 | 805,866,047.13 |               |
| 流动负债：       |                |                |               |
| 短期借款        |                |                |               |
| 交易性金融负债     |                |                |               |
| 衍生金融负债      |                |                |               |
| 应付票据        | 76,420,823.08  | 76,420,823.08  |               |
| 应付账款        | 113,024,698.30 | 113,024,698.30 |               |
| 预收款项        | 5,904,663.05   |                | -5,904,663.05 |
| 合同负债        |                | 5,904,663.05   | 5,904,663.05  |
| 应付职工薪酬      | 7,043,544.16   | 7,043,544.16   |               |
| 应交税费        | 158,446.53     | 158,446.53     |               |
| 其他应付款       | 24,827,447.45  | 24,827,447.45  |               |
| 其中：应付利息     |                |                |               |
| 应付股利        |                |                |               |
| 持有待售负债      |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |               |
| 其他流动负债      | 17,852,470.66  | 17,852,470.66  |               |
| 流动负债合计      | 245,232,093.23 | 245,232,093.23 |               |
| 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       | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |  |
| 递延所得税负债    |                |                |  |
| 其他非流动负债    |                |                |  |
| 非流动负债合计    | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |  |
| 负债合计       | 248,232,093.23 | 248,232,093.23 |  |
| 所有者权益：     |                |                |  |
| 股本         | 208,000,000.00 | 208,000,000.00 |  |
| 其他权益工具     |                |                |  |
| 其中：优先股     |                |                |  |
| 永续债        |                |                |  |
| 资本公积       | 82,329,592.97  | 82,329,592.97  |  |
| 减：库存股      | 10,064,703.39  | 10,064,703.39  |  |
| 其他综合收益     |                |                |  |
| 专项储备       |                |                |  |
| 盈余公积       | 51,092,983.85  | 51,092,983.85  |  |
| 未分配利润      | 226,276,080.47 | 226,276,080.47 |  |
| 所有者权益合计    | 557,633,953.90 | 557,633,953.90 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 805,866,047.13 | 805,866,047.13 |  |

## 调整情况说明

2017 年 7 月 5 日,财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知(财会[2017]22 号),境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;首次执行新收入准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率                                                                         |
|---------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务金额 | 应税收入按 16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中技术服务业务增值税按照应税收入的 6%缴纳增值税。 |
| 消费税     | 不适用           | 不适用                                                                        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税     | 7%                                                                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 25%                                                                        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税     | 3%                                                                         |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税     | 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          |
|-----------------|----------------|
| 深圳市蓝海华腾技术股份有限公司 | 按应纳税所得额的 15%计缴 |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司    | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司    | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司    | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 新余华腾投资管理有限公司    | 按应纳税所得额的 25%计缴 |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司  | 按应纳税所得额的 25%计缴 |

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策。

## (2) 企业所得税

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司于2017年8月17日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局颁发的高新技术企业，证书有效期为三年，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）及深圳市国家税务局企业所得税减免备案通知，公司2020年度按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

不适用

## 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   | 27,522.80      | 47,377.85      |
| 银行存款   | 184,830,905.57 | 160,288,212.51 |
| 其他货币资金 | 15,659,168.46  | 18,006,136.28  |
| 合计     | 200,517,596.83 | 178,341,726.64 |

其他说明

注：报告期末，公司所有权受到限制的其他货币资金为 15,658,002.50 元，系为开具承兑汇票而质押的保证金。

## 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 | 23,630,000.00 | 5,800,000.00 |
| 其中：                    |               |              |
| 银行理财产品                 | 23,630,000.00 | 5,800,000.00 |
| 合计                     | 23,630,000.00 | 5,800,000.00 |

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 22,035,294.41 | 26,684,499.48 |
| 合计     | 22,035,294.41 | 26,684,499.48 |

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 23,187,627.38 | 100.00% | 1,152,332.97 | 4.97% | 22,035,294.41 | 28,455,539.46 | 100.00% | 1,771,039.98 | 6.22% | 26,684,499.48 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 合计             | 23,187,627.38 | 100.00% | 1,152,332.97 | 4.97% | 22,035,294.41 | 28,455,539.46 | 100.00% | 1,771,039.98 | 6.22% | 26,684,499.48 |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   | 17,039,088.05 | 511,172.64   | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 5,885,475.33  | 588,547.53   | 10.00% |
| 2-3 年   | 263,064.00    | 52,612.80    | 20.00% |
| 合计      | 23,187,627.38 | 1,152,332.97 | --     |

按组合计提坏账准备：

不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,771,039.98 | -618,707.01 |       |    |    | 1,152,332.97 |
| 合计        | 1,771,039.98 | -618,707.01 |       |    |    | 1,152,332.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (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

不适用

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 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       | 97,500,534.70  | 33.15% | 74,998,782.94 | 76.92% | 22,501,751.76  | 121,010,906.98 | 41.54% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92  |
| 其中：                  |                |        |               |        |                |                |        |               |        |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 97,500,534.70  | 33.15% | 74,998,782.94 | 76.92% | 22,501,751.76  | 121,010,906.98 | 41.54% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 196,631,752.91 | 66.85% | 15,295,593.72 | 7.78%  | 181,336,159.19 | 170,318,891.02 | 58.46% | 13,992,930.86 | 8.22%  | 156,325,960.16 |
| 其中：                  |                |        |               |        |                |                |        |               |        |                |
| 账龄组合                 | 196,631,752.91 | 66.85% | 15,295,593.72 | 7.78%  | 181,336,159.19 | 170,318,891.02 | 58.46% | 13,992,930.86 | 8.22%  | 156,325,960.16 |
| 合计                   | 294,132,287.61 |        | 90,294,376.66 |        | 203,837,910.95 | 291,329,798.00 |        | 98,992,870.92 |        | 192,336,927.08 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由          |
|---------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 深圳市五洲龙汽车有限公司电动车研发中心 | 24,257,243.00 | 24,257,243.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 南京越博汽车电子有限公司        | 43,867,076.74 | 21,933,538.37 | 50.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东方电气集团东风电机有限公司      | 7,059,527.81  | 7,059,527.81  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 武汉英康汇通电气有限公司        | 6,626,000.00  | 6,626,000.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司     | 2,801,066.93  | 2,240,853.54  | 80.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳新沃运力汽车有限公司        | 3,724,139.00  | 3,724,139.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风重工（十堰）有限公司        | 3,543,481.22  | 3,543,481.22  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 重庆五洲龙新能源汽车有限公司      | 2,419,900.00  | 2,419,900.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司        | 16,000.00     | 8,000.00      | 50.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 扬子江汽车集团有限公司         | 3,186,100.00  | 3,186,100.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 合计                  | 97,500,534.70 | 74,998,782.94 | --      | --            |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

单位： 元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内   | 163,658,507.36 | 4,909,755.23  | 3.00%   |
| 1 至 2 年 | 11,669,401.38  | 1,166,940.14  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 13,538,256.23  | 2,707,651.25  | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,749,702.99   | 874,851.50    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 1,897,446.69   | 1,517,957.35  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 4,118,438.26   | 4,118,438.26  | 100.00% |
| 合计      | 196,631,752.91 | 15,295,593.72 | --      |

按组合计提坏账准备：

不适用

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 171,905,057.36 |
| 1 至 2 年      | 31,607,068.00  |
| 2 至 3 年      | 59,884,223.57  |
| 3 年以上        | 30,735,938.68  |
| 3 至 4 年      | 4,865,532.92   |
| 4 至 5 年      | 19,479,067.50  |
| 5 年以上        | 6,391,338.26   |
| 合计           | 294,132,287.61 |

## （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 |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 84,999,940.06 | -2,762,350.00 | 7,238,807.12 |    |    | 74,998,782.94 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 13,992,930.86 | 1,302,662.86  |              |    |    | 15,295,593.72 |
| 合计                   | 98,992,870.92 | -1,459,687.14 | 7,238,807.12 |    |    | 90,294,376.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称            | 收回或转回金额      | 收回方式        |
|-----------------|--------------|-------------|
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 5,592,000.70 | 银行转账        |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司    | 250,000.00   | 银行转账        |
| 珠海银隆电器有限公司      | 1,396,806.42 | 银行转账、银行承兑汇票 |
| 合计              | 7,238,807.12 | --          |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无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      |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名  | 43,867,076.74  | 14.91%          | 21,933,538.37 |
| 第二名  | 24,257,243.00  | 8.25%           | 24,257,243.00 |
| 第三名  | 23,623,492.54  | 8.03%           | 708,704.78    |
| 第四名  | 11,328,437.52  | 3.85%           | 339,853.13    |
| 第五名  | 10,000,000.00  | 3.40%           | 1,617,965.95  |
| 合计   | 113,076,249.80 | 38.44%          |               |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 105,879,542.24 | 155,661,109.96 |
| 合计   | 105,879,542.24 | 155,661,109.96 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 项目     | 年初余额           | 本期成本变动         | 本期公允价值变动 | 年末余额           |
|--------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 155,661,109.96 | -49,781,567.72 |          | 105,879,542.24 |
| 合计     | 155,661,109.96 | -49,781,567.72 |          | 105,879,542.24 |

(续)

| 项目 | 年初成本 | 年末成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|----|------|------|----------|-------------------|
|    |      |      |          |                   |

|        |                |                |  |  |
|--------|----------------|----------------|--|--|
| 银行承兑汇票 | 155,661,109.96 | 105,879,542.24 |  |  |
| 合计     | 155,661,109.96 | 105,879,542.24 |  |  |

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

√ 适用 □ 不适用

| 组合      | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|---------|----------------|------|---------|
| 低信用风险组合 | 105,879,542.24 |      |         |
| 合计      | 105,879,542.24 |      |         |

## 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   | 39,759,567.16 | 97.94% | 22,717,568.92 | 97.15% |
| 1 至 2 年 | 778,494.35    | 1.92%  | 617,855.72    | 2.64%  |
| 2 至 3 年 | 16,932.23     | 0.04%  | 8,520.69      | 0.04%  |
| 3 年以上   | 39,633.79     | 0.10%  | 39,549.69     | 0.17%  |
| 合计      | 40,594,627.53 | --     | 23,383,495.02 | --     |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的报告期末余额前五名预付账款汇总金额为20,880,732.27元，占预付账款报告期末余额合计数的比例为51.44 %。

## 8、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,193,313.02 | 5,274,554.89 |
| 合计    | 4,193,313.02 | 5,274,554.89 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

不适用

**2)重要逾期利息**

不适用

**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**

不适用

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

不适用

**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        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 1,955,310.00  | 1,986,750.00  |
| 备用金    | 1,183,719.50  | 744,922.00    |
| 应收出口退税 |               | 1,340,603.71  |
| 其他     | 12,965,815.39 | 13,052,819.13 |
| 合计     | 16,104,844.89 | 17,125,094.84 |

**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 | 462,954.79     | 11,387,585.16        |                      | 11,850,539.95 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | ——             | ——                   | ——                   | ——            |

|                   |            |               |  |               |
|-------------------|------------|---------------|--|---------------|
| 在本期               |            |               |  |               |
| 本期计提              | 60,991.92  |               |  | 60,991.92     |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 523,946.71 | 11,387,585.16 |  | 11,911,531.87 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,701,192.77  |
| 1 至 2 年      | 314,422.71    |
| 2 至 3 年      | 14,050,793.81 |
| 3 年以上        | 38,435.60     |
| 3 至 4 年      | 20,585.60     |
| 4 至 5 年      | 1,900.00      |
| 5 年以上        | 15,950.00     |
| 合计           | 16,104,844.89 |

### 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 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 11,387,585.16 |           |       |    |    | 11,387,585.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 462,954.79    | 60,991.92 |       |    |    | 523,946.71    |
| 合计             | 11,850,539.95 | 60,991.92 |       |    |    | 11,911,531.87 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无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      |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 深圳市沃博源科技有限公司   | 其他    | 10,000,000.00 | 2-3 年 | 62.09%           | 10,000,000.00 |
| 唐山普林亿威科技有限公司   | 其他    | 1,982,264.52  | 2-3 年 | 12.31%           | 1,387,585.16  |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金    | 1,515,700.00  | 2-3 年 | 9.41%            | 303,140.00    |
| 成都帝景企业发展有限公司   | 其他    | 637,927.67    | 1 年以内 | 3.96%            | 19,137.83     |
| 同城到家（深圳）控股有限公司 | 其他    | 300,000.00    | 2-3 年 | 1.86%            | 60,000.00     |
| 合计             | --    | 14,435,892.19 | --    | 89.64%           | 11,769,862.99 |

## 6)涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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    | 90,693,273.67  | 7,812,280.10  | 82,880,993.57  | 85,470,256.22  | 7,812,280.10  | 77,657,976.12  |
| 库存商品   | 58,547,041.82  | 16,964,511.70 | 41,582,530.12  | 54,331,002.07  | 16,964,511.70 | 37,366,490.37  |
| 发出商品   | 15,923,893.79  |               | 15,923,893.79  | 18,623,008.83  |               | 18,623,008.83  |
| 委托加工物资 | 11,500,602.27  |               | 11,500,602.27  | 10,728,186.61  |               | 10,728,186.61  |
| 合计     | 176,664,811.55 | 24,776,791.80 | 151,888,019.75 | 169,152,453.73 | 24,776,791.80 | 144,375,661.93 |

## (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  | 7,812,280.10  |        |    |        |    | 7,812,280.10  |
| 库存商品 | 16,964,511.70 |        |    |        |    | 16,964,511.70 |
| 合计   | 24,776,791.80 |        |    |        |    | 24,776,791.80 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

不适用

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 预交的企业所得税 | 3,882,383.73 | 5,851,423.62 |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 |              | 942,756.71    |
| 待认证增值税进项税额 |              | 186,946.90    |
| 增值税留抵税额    | 149,769.82   | 3,857,009.35  |
| 合计         | 4,032,153.55 | 10,838,136.58 |

#### 14、债权投资

不适用

#### 15、其他债权投资

不适用

#### 16、长期应收款

不适用

#### 17、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位                                     | 期初<br>余额<br>(账面<br>价值) | 本期增减变动   |          |                         |                  |            |                         |            |    | 期末余<br>额(账面<br>价值) | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|-------------------------------------------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|--------------------|------------------|
|                                           |                        | 追加投<br>资 | 减少投<br>资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                    |                  |
| 一、合营企业                                    |                        |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                    |                  |
| 二、联营企业                                    |                        |          |          |                         |                  |            |                         |            |    |                    |                  |
| 南京瀚谟<br>新能源产<br>业投资合<br>伙企业<br>（有限合<br>伙） | 0                      |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0                  | 7,446,980.19     |
| 小计                                        | 0                      |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0                  | 7,446,980.19     |
| 合计                                        | 0                      |          |          |                         |                  |            |                         |            |    | 0                  | 7,446,980.19     |

#### 18、其他权益工具投资

单位： 元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 江西云威新材料有限公司  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 比亚迪半导体有限公司   | 25,000,000.00 |               |
| 合计           | 35,500,000.00 | 10,500,000.00 |

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 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            | 24,976,320.62 | 1,507,103.94 |      | 26,483,424.56 |
| 2.本期增加金额          | 4,495,573.29  | 710,898.08   |      | 5,206,471.37  |
| （1）外购             |               |              |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 4,495,573.29  | 710,898.08   |      | 5,206,471.37  |
| （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            | 29,471,893.91 | 2,218,002.02 |      | 31,689,895.93 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |               |              |      |               |
| 1.期初余额            | 1,661,289.00  | 208,482.71   |      | 1,869,771.71  |
| 2.本期增加金额          | 1,541,825.96  | 120,520.92   |      | 1,662,346.88  |
| （1）计提或摊销          | 705,462.01    | 16,255.87    |      | 721,717.88    |

|          |               |              |  |               |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| (2)其它转入  | 836,363.95    | 104,265.05   |  | 940,629.00    |
| 3.本期减少金额 |               |              |  |               |
| (1) 处置   |               |              |  |               |
| (2) 其他转出 |               |              |  |               |
|          |               |              |  |               |
| 4.期末余额   | 3,203,114.96  | 329,003.63   |  | 3,532,118.59  |
| 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 | 26,268,778.95 | 1,888,998.39 |  | 28,157,777.34 |
| 2.期初账面价值 | 23,315,031.62 | 1,298,621.23 |  | 24,613,652.85 |

## (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

不适用

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 41,235,524.13 | 44,449,816.14 |
| 合计   | 41,235,524.13 | 44,449,816.14 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 通用设备         | 专用设备          | 运输工具          | 合计            |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |               |               |               |
| 1.期初余额     | 27,974,160.12 | 8,559,433.36 | 22,274,337.07 | 30,093,619.11 | 88,901,549.66 |
| 2.本期增加金额   |               | 99,995.56    | 5,167,069.04  |               | 5,267,064.60  |
| (1) 购置     |               | 99,995.56    | 5,167,069.04  |               | 5,267,064.60  |
| (2) 在建工程转入 |               |              |               |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |               |               |
| 3.本期减少金额   | 4,495,573.29  |              |               |               | 4,495,573.29  |
| (1) 处置或报废  |               |              |               |               |               |
| (2) 其它转出   | 4,495,573.29  |              |               |               | 4,495,573.29  |
| 4.期末余额     | 23,478,586.83 | 8,659,428.92 | 27,441,406.11 | 30,093,619.11 | 89,673,040.97 |
| 二、累计折旧     |               |              |               |               |               |
| 1.期初余额     | 4,847,512.52  | 4,630,631.35 | 8,663,053.86  | 5,095,816.01  | 23,237,013.74 |
| 2.本期增加金额   | 974,079.73    | 697,347.80   | 2,298,116.98  | 852,602.76    | 4,822,147.27  |
| (1) 计提     | 974,079.73    | 697,347.80   | 2,298,116.98  | 852,602.76    | 4,822,147.27  |
| 3.本期减少金额   | 836,363.95    |              |               |               | 836,363.95    |
| (1) 处置或报废  |               |              |               |               |               |
| (2) 其它转出   | 836,363.95    |              |               |               | 836,363.95    |
| 4.期末余额     | 4,985,228.30  | 5,327,979.15 | 10,961,170.84 | 5,948,418.77  | 27,222,797.06 |
| 三、减值准备     |               |              |               |               |               |
| 1.期初余额     |               |              |               | 21,214,719.78 | 21,214,719.78 |
| 2.本期增加金额   |               |              |               |               |               |
| (1) 计提     |               |              |               |               |               |

|          |               |              |               |               |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|          |               |              |               |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |               |               |
| （1）处置或报废 |               |              |               |               |               |
|          |               |              |               |               |               |
| 4.期末余额   |               |              |               | 21,214,719.78 | 21,214,719.78 |
| 四、账面价值   |               |              |               |               |               |
| 1.期末账面价值 | 18,493,358.53 | 3,331,449.77 | 16,480,235.27 | 2,930,480.56  | 41,235,524.13 |
| 2.期初账面价值 | 23,126,647.60 | 3,928,802.01 | 13,611,283.21 | 3,783,083.32  | 44,449,816.14 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 运输设备 | 1,919,321.94 |
| 合 计  | 1,919,321.94 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期末，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

## (6) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权        | 合计           |
|------------|--------------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值     |              |     |       |              |              |
| 1.期初余额     | 2,345,432.87 |     |       | 2,123,556.25 | 4,468,989.12 |
| 2.本期增加金额   |              |     |       | 106,194.69   | 106,194.69   |
| (1) 购置     |              |     |       | 106,194.69   | 106,194.69   |
| (2) 内部研发   |              |     |       |              |              |
| (3) 企业合并增加 |              |     |       |              |              |
| 3.本期减少金额   | 710,898.08   |     |       |              | 710,898.08   |
| (1) 处置     |              |     |       |              |              |
| (2) 其他转出   | 710,898.08   |     |       |              | 710,898.08   |
| 4.期末余额     | 1,634,534.79 |     |       | 2,229,750.94 | 3,864,285.73 |
| 二、累计摊销     |              |     |       |              |              |

|              |              |  |  |              |              |
|--------------|--------------|--|--|--------------|--------------|
| 1.期初余额       | 324,451.48   |  |  | 1,399,018.64 | 1,723,470.12 |
| 2.本期增加<br>金额 | 22,269.47    |  |  | 206,610.21   | 228,879.68   |
| (1) 计提       | 22,269.47    |  |  | 206,610.21   | 228,879.68   |
|              |              |  |  |              |              |
| 3.本期减少<br>金额 | 104,265.05   |  |  |              | 104,265.05   |
| (1) 处置       |              |  |  |              |              |
| (2) 其他转出     | 104,265.05   |  |  |              | 104,265.05   |
| 4.期末余额       | 242,455.90   |  |  | 1,605,628.85 | 1,848,084.75 |
| 三、减值准备       |              |  |  |              |              |
| 1.期初余额       |              |  |  |              |              |
| 2.本期增加<br>金额 |              |  |  |              |              |
| (1) 计提       |              |  |  |              |              |
|              |              |  |  |              |              |
| 3.本期减少<br>金额 |              |  |  |              |              |
| (1) 处置       |              |  |  |              |              |
|              |              |  |  |              |              |
| 4.期末余额       |              |  |  |              |              |
| 四、账面价值       |              |  |  |              |              |
| 1.期末账面<br>价值 | 1,392,078.89 |  |  | 624,122.09   | 2,016,200.98 |
| 2.期初账面<br>价值 | 2,020,981.39 |  |  | 724,537.61   | 2,745,519.00 |

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期末，无形资产中无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

不适用

## 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   |  |              |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司    | 1,282,956.99 |         |  |      |  | 1,282,956.99 |
| 合计              | 1,282,956.99 |         |  |      |  | 1,282,956.99 |

## (2) 商誉减值准备

截至报告期末，公司不存在商誉减值准备的情况。

## 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 | 3,305,643.53 |        | 1,910,091.66 |        | 1,395,551.87 |
| 合计  | 3,305,643.53 |        | 1,910,091.66 |        | 1,395,551.87 |

## 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  | 143,669,775.07 | 21,722,284.05 | 152,599,237.99 | 22,933,942.88 |
| 可抵扣亏损   | 10,043,426.58  | 1,880,759.48  | 26,417,830.64  | 4,343,199.95  |
| 预提应付返利  | 6,977,694.60   | 1,100,206.51  | 3,442,851.83   | 553,198.11    |
| 预提售后服务费 | 21,143,466.07  | 3,264,433.90  | 22,432,206.77  | 3,442,665.14  |
| 合计      | 181,834,362.32 | 27,967,683.94 | 204,892,127.23 | 31,273,006.08 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

## (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<br>负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期末余<br>额 | 递延所得税资产和<br>负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期初余<br>额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 27,967,683.95             |                      | 31,273,006.08             |

## (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          |
|---------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损   | 11,211,884.37 | 9,875,479.00  |
| 预提售后服务费 | 292,710.32    | 292,710.32    |
| 资产减值准备  | 13,453,704.63 | 13,453,704.63 |
| 合计      | 24,958,299.32 | 23,621,893.95 |

## (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       |
|--------|---------------|--------------|----------|
| 2022 年 | 2,349,672.51  | 2,349,672.51 | 2017 年发生 |
| 2023 年 | 4,513,267.57  | 4,513,267.57 | 2018 年发生 |
| 2024 年 | 3,012,538.92  | 3,012,538.92 | 2019 年发生 |
| 2025 年 | 1,336,405.37  |              | 2020 年发生 |
| 合计     | 11,211,884.37 | 9,875,479.00 | --       |

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额 |      |      | 期初余额      |      |           |
|-----------|------|------|------|-----------|------|-----------|
|           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 预付长期资产购置款 |      |      |      | 75,164.84 |      | 75,164.84 |
| 合计        |      |      |      | 75,164.84 |      | 75,164.84 |

## 32、短期借款

不适用

**33、交易性金融负债**

不适用

**34、衍生金融负债**

不适用

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 80,519,767.01 | 82,409,823.08 |
| 合计     | 80,519,767.01 | 82,409,823.08 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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   | 82,173,626.21 | 103,944,425.66 |
| 1 至 2 年 | 3,721,567.12  | 4,905,097.21   |
| 2 至 3 年 | 5,660,643.31  | 3,135,596.44   |
| 3 年以上   | 2,264,407.71  | 2,386,939.05   |
| 合计      | 93,820,244.35 | 114,372,058.36 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

截至2020年6月30日，应付账款中无账龄超过1年的重要款项。

**37、预收款项**

不适用

**38、合同负债**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 28,902,088.26 | 33,061,972.61 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 1 至 2 年 | 16,464,701.70 | 22,356,413.62 |
| 2 至 3 年 | 19,129,659.92 | 37,423.50     |
| 3 年以上   | 115,759.74    | 108,579.74    |
| 合计      | 64,612,209.62 | 55,564,389.47 |

### 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         | 7,928,652.60 | 23,655,586.00 | 27,378,807.27 | 4,205,431.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,167.67     | 1,215,023.29  | 1,224,190.96  |              |
| 合计             | 7,937,820.27 | 24,870,609.29 | 28,602,998.23 | 4,205,431.33 |

#### (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 | 7,923,072.33 | 22,169,133.79 | 25,886,774.79 | 4,205,431.33 |
| 2、职工福利费       |              | 546,564.28    | 546,564.28    |              |
| 3、社会保险费       | 5,580.27     | 421,019.10    | 426,599.37    |              |
| 其中：医疗保险费      | 4,982.38     | 322,402.48    | 327,384.86    |              |
| 工伤保险费         | 119.58       | 11,496.53     | 11,616.11     |              |
| 生育保险费         | 478.31       | 87,120.09     | 87,598.40     |              |
| 4、住房公积金       |              | 518,868.83    | 518,868.83    |              |
| 合计            | 7,928,652.60 | 23,655,586.00 | 27,378,807.27 | 4,205,431.33 |

#### (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 | 8,769.05 | 1,196,779.06 | 1,205,548.11 |      |

|         |          |              |              |  |
|---------|----------|--------------|--------------|--|
| 2、失业保险费 | 398.62   | 18,244.23    | 18,642.85    |  |
| 合计      | 9,167.67 | 1,215,023.29 | 1,224,190.96 |  |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按月工资总额的 14%（深圳户籍）、13%（非深圳户籍）向养老保险计划缴存费用，按深圳市月最低工资标准的 0.70% 向失业保险计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

单位： 元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 增值税          | 1,507,496.07 | 68,950.67  |
| 企业所得税        | 3,606,266.99 |            |
| 个人所得税        | 10,775.75    | 45,201.00  |
| 城市维护建设税      | 102,808.29   | 69,887.36  |
| 教育费附加(地方教育附加 | 74,638.30    | 49,642.93  |
| 房产税          |              | 83,491.78  |
| 土地使用税        |              | 20,779.60  |
| 印花税          | 22,365.10    | 25,688.08  |
| 合计           | 5,324,350.50 | 363,641.42 |

#### 41、其他应付款

单位： 元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 31,173,156.51 | 26,550,199.49 |
| 合计    | 31,173,156.51 | 26,550,199.49 |

##### （1）应付利息

不适用

##### （2）应付股利

不适用

## (3) 其他应付款

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 押金保证金       | 512,155.60    | 287,600.00    |
| 往来款         |               | 18,813.79     |
| 应付销售返点款     | 6,977,694.60  | 3,442,851.83  |
| 应付售后服务费及其他款 | 23,683,306.31 | 22,800,933.87 |
| 合计          | 31,173,156.51 | 26,550,199.49 |

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至2020年6月30日，其他应付款中无账龄超过1年的重要款项

## 42、持有待售负债

不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

不适用

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 未终止确认银行承兑汇票 | 17,988,805.76 | 19,342,470.66 |
| 合计          | 17,988,805.76 | 19,342,470.66 |

## 45、长期借款

不适用

## 46、应付债券

不适用

## 47、租赁负债

不适用

**48、长期应付款**

不适用

**49、长期应付职工薪酬**

不适用

**50、预计负债**

不适用

**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          |
|-------------------------------------|--------------|------|----------|--------------|---------------|
| 厦门财政局 2017 年货梯补助                    | 169,042.50   |      | 5,122.50 | 163,920.00   | 厦财企〔2016〕15 号 |
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键技术研发资助 | 3,000,000.00 |      |          | 3,000,000.00 | 重点技术攻关项目专项款   |
| 合计                                  | 3,169,042.50 |      | 5,122.50 | 3,163,920.00 | --            |

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 |
|-------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 厦门财政局 2017 年货梯补助                    | 169,042.50   |          |             | 5,122.50   |            |      | 163,920.00   | 与收益相关       |
| 重 2018N009 碳化硅 MOSFET 芯片和模块关键技术研发资助 | 3,000,000.00 |          |             |            |            |      | 3,000,000.00 | 与收益相关       |
| 合计                                  | 3,169,042.50 |          |             |            |            |      | 3,163,920.00 |             |

**52、其他非流动负债**

不适用

## 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 | 208,000,000.00 |             |    |       |    |    | 208,000,000.00 |

## 54、其他权益工具

不适用

## 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） | 82,329,592.97 |      |      | 82,329,592.97 |
| 合计         | 82,329,592.97 |      |      | 82,329,592.97 |

## 56、库存股

单位：元

| 项目                     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 10,064,703.39 |      |      | 10,064,703.39 |
| 合计                     | 10,064,703.39 |      |      | 10,064,703.39 |

## 57、其他综合收益

不适用

## 58、专项储备

不适用

## 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 | 51,092,983.85 |      |      | 51,092,983.85 |
| 合计     | 51,092,983.85 |      |      | 51,092,983.85 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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           | 216,599,800.75 | 368,943,269.44  |
| 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            | 216,599,800.75 | 368,943,269.44  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 28,521,117.84  | -152,343,468.69 |
| 期末未分配利润               | 245,120,918.59 | 216,599,800.75  |

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 | 177,919,270.99 | 118,949,573.18 | 133,862,659.75 | 87,995,333.05 |
| 其他业务 | 9,870,536.98   | 4,105,737.76   | 4,032,754.90   | 2,182,063.39  |
| 合计   | 187,789,807.97 | 123,055,310.94 | 137,895,414.65 | 90,177,396.44 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 369,520.91 | 320,469.27 |
| 教育费附加   | 267,452.61 | 233,175.33 |
| 房产税     | 76,989.56  | 17,431.05  |

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 土地使用税 | 0.00       | 67.50      |
| 车船使用税 | 5,760.00   | 1,573.68   |
| 印花税   | 84,665.92  | 63,691.82  |
| 合计    | 804,389.00 | 636,408.65 |

### 63、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 6,499,913.43  | 7,190,380.61  |
| 运输、装卸费      | 1,836,424.48  | 1,991,269.37  |
| 交通、差旅费      | 395,582.21    | 715,196.11    |
| 业务招待费       | 488,546.93    | 1,211,789.81  |
| 房租、水电、办公费   | 1,130,829.05  | 1,028,196.07  |
| 售后服务费用及销售返利 | 1,660,010.23  | 3,070,030.59  |
| 广告宣传费       | 47,369.81     | 320,946.90    |
| 其他          | 130,227.37    | 189,907.46    |
| 合计          | 12,188,903.51 | 15,717,716.92 |

### 64、管理费用

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬         | 6,642,544.96  | 7,144,222.27  |
| 房租、水电、办公费    | 1,001,703.71  | 1,598,848.03  |
| 交通、差旅、招待费    | 826,169.70    | 815,739.20    |
| 咨询费、审计费      | 872,286.83    | 1,088,885.68  |
| 折旧及其他长期资产摊销费 | 3,601,681.00  | 4,034,941.19  |
| 其他费用         | 316,708.54    | 105,431.66    |
| 合计           | 13,261,094.74 | 14,788,068.03 |

### 65、研发费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 职工薪酬      | 8,351,698.93 | 10,858,164.61 |
| 房租、水电、办公费 | 1,325,975.19 | 1,460,110.29  |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 交通、差旅、招待费   | 398,494.82    | 915,041.23    |
| 折旧及长期待摊费用摊销 | 1,536,668.40  | 1,061,025.38  |
| 物料          | 152,550.10    | 2,232,220.72  |
| 检测费、维修费     | 122,319.54    | 183,749.18    |
| 其他费用        | 69,967.00     | 170,043.83    |
| 合计          | 11,957,673.98 | 16,880,355.24 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------|--------------|-------------|
| 利息支出   | 9,800.00     | 93,686.09   |
| 减：利息收入 | 1,003,592.47 | 744,445.07  |
| 汇兑净损益  | 128,225.43   | 763,947.87  |
| 手续费等其他 | 220,311.14   | 502,344.27  |
| 合计     | -901,706.76  | -912,362.58 |

## 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        |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 即征即退增值税额                     | 1,030,645.20 |              |
| 2019 年个税手续费返还                | 43,943.16    |              |
| 企业失业保险费用返还                   | 2,668,121.80 |              |
| 深圳市光明区财政局 2019 年度人才载体认定      | 200,000.00   |              |
| 企业养老保险费用返还                   | 1,080.00     |              |
| 企业工伤保险费用返还                   | 64.80        |              |
| 深圳市市场监督管理局付 2018 年第二批专利第六专利费 | 14,000.00    |              |
| 光明区政府招商引资项目落地资助款             | 3,000,000.00 |              |
| 小规模升规上企业                     | 60,000.00    |              |
| 厦门同安区工业和信息化局企业发展扶持资金         | 40,957.00    |              |
| 厦门市财政局 2017 年市货梯补助           | 5,122.50     | 5,122.50     |
| 比亚迪汽车工业专项款                   |              | 5,000,000.00 |

|                        |              |               |
|------------------------|--------------|---------------|
| 深圳南山科学技术局国内外发明专利支持     |              | 6,000.00      |
| 社保局稳岗补贴                | 84,097.07    | 47,950.10     |
| 深圳投资推广署 2019 年产业链薄弱环节款 |              | 3,000,000.00  |
| 深圳科技创新委员会 2018 年第一批资助  |              | 2,031,000.00  |
| 合计：                    | 7,148,031.53 | 10,090,072.60 |

## 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  |               | -113,357.08 |
| 债务重组损益          | -3,364,350.00 |             |
| 理财产品收益（包含结构性存款） | 217,606.60    | 88,517.81   |
| 合计              | -3,146,743.40 | -24,839.27  |

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

不适用

## 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 | -60,991.92   | 932,657.09   |
| 应收票据坏账损失  | 618,707.01   | -867,123.41  |
| 应收账款坏账损失  | 8,698,494.26 | 1,792,990.40 |
| 合计        | 9,256,209.35 | 1,858,524.08 |

## 72、资产减值损失

截至报告期末，公司不存在资产减值损失的情况。

## 73、资产处置收益

不适用

## 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 |
|-----|------------|-------|---------------|
| 违约金 | 312,944.08 |       | 312,944.08    |
| 合计  | 312,944.08 |       | 312,944.08    |

## 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 |
|--------|--------|-------|---------------|
| 罚款及滞纳金 | 480.45 |       | 480.45        |
| 合计     | 480.45 |       | 480.45        |

## 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 | 5,564,938.84 | 1,780,999.94 |
| 递延所得税费用 | 3,305,322.13 | -68,285.33   |
| 合计      | 8,870,260.97 | 1,712,714.61 |

## (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                   | 40,994,103.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用       | 6,149,115.54  |
| 子公司适用不同税率的影响           | 1,295,658.81  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响       | 875,281.01    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或 | 550,205.61    |

|          |              |
|----------|--------------|
| 可抵扣亏损的影响 |              |
| 所得税费用    | 8,870,260.97 |

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 1,003,592.07  | 744,445.07    |
| 收到的政府补助   | 6,117,386.33  | 10,084,950.10 |
| 收到其他往来款净额 | 11,633,238.11 | 16,163,988.24 |
| 合计        | 18,754,216.51 | 26,993,383.41 |

### （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         |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 支付办公费、水电费、房租费、电话费等费用       | 5,788,601.19  | 6,377,143.63  |
| 支付差旅费、业务招待费等费用             | 2,533,202.49  | 4,140,318.04  |
| 支付交通费、运输费等费用               | 2,866,922.89  | 1,233,830.12  |
| 支付咨询费、广告费、审计费、培训费、招聘费及其他费用 | 4,531,428.42  | 8,045,282.27  |
| 支付员工借款、保证金及其他往来款净额         | 11,737,648.84 | 32,693,963.43 |
| 合计                         | 27,457,803.83 | 52,490,537.49 |

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 收到赎回银行理财产品相关现金 | 42,311,399.65 |       |
| 合计             | 42,311,399.65 |       |

## (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 |
|--------------|---------------|-------|
| 购买银行理财产品相关现金 | 59,939,377.00 |       |
| 合计           | 59,939,377.00 |       |

## (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        |
|------------------|-------|--------------|
| 归还短期借款及收回短期借款保证金 |       | 8,656,223.25 |
| 合计               |       | 8,656,223.25 |

## (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        |
|-----------|-------|--------------|
| 支付的股份回购款项 |       | 4,726,746.26 |
| 合计        |       | 4,726,746.26 |

## 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                     | 32,123,842.70 | 10,818,874.75 |
| 加：资产减值准备                | -9,256,209.35 | -1,858,524.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,527,609.28  | 4,346,608.06  |
| 无形资产摊销                  | 245,135.55    | 186,596.84    |
| 长期待摊费用摊销                | 1,910,091.66  | 2,098,684.71  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | -128,225.43   | -740,737.85   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）         | 3,364,350.00  | 24,839.27     |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列)                    |                |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)  | 3,305,322.13   | -68,285.33     |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)      | -7,512,357.82  | 7,765,347.96   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 42,906,479.84  | -29,594,324.18 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -9,281,069.62  | -62,496,956.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 63,204,968.94  | -69,517,876.06 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 184,859,594.33 | 130,053,603.97 |
| 减: 现金的期初余额            | 160,336,756.32 | 173,751,687.03 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 24,522,838.01  | -43,698,083.06 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (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           | 184,859,594.33 | 160,336,756.32 |
| 其中: 库存现金       | 27,522.80      | 47,377.85      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 184,830,905.57 | 160,288,212.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,165.96       | 1,165.96       |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 184,859,594.33 | 160,336,756.32 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因            |
|--------|---------------|-----------------|
| 其他货币资金 | 15,658,002.50 | 开具银行承兑汇票而质押的保证金 |
| 合计     | 15,658,002.50 | --              |

## 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 | 533,480.42 | 7.1315 | 3,804,515.62 |
| 欧元    | 293,612.30 | 7.9299 | 2,328,316.18 |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 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    |
|------------------------------|--------------|------|--------------|
| 即征即退增值税额                     | 1,030,645.20 | 其他收益 | 1,030,645.20 |
| 2019 年个税手续费返还                | 43,943.16    | 其他收益 | 43,943.16    |
| 企业失业保险费用返还                   | 2,668,121.80 | 其他收益 | 2,668,121.80 |
| 深圳市光明区财政局 2019 年度人才载体认定      | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 企业养老保险费用返还                   | 1,080.00     | 其他收益 | 1,080.00     |
| 企业工伤保险费用返还                   | 64.80        | 其他收益 | 64.80        |
| 深圳市市场监督管理局付 2018 年第二批专利第六专利费 | 14,000.00    | 其他收益 | 14,000.00    |
| 光明区政府招商引资项目落地资助款             | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 小规模升规上企业                     | 60,000.00    | 其他收益 | 60,000.00    |
| 厦门同安区工业和信息化局企业发展扶持资金         | 40,957.00    | 其他收益 | 40,957.00    |
| 厦门市财政局 2017 年市货梯补助           | 204,900.00   | 递延收益 | 5,122.50     |
| 社保局稳岗补贴                      | 84,097.07    | 其他收益 | 84,097.07    |
| 合计：                          | 7,347,809.03 |      | 7,148,031.53 |

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司不存在政府补助退回情况

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期内公司不存在非同一控制下企业合并

## (2) 合并成本及商誉

不适用

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本

不适用

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

不适用

## 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 |            |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司   | 福建省厦门市 | 福建省厦门市 | 1.研发、生产、加工、销售：电气机械和器材（仅限其它合法设立的市场主体生产、加工）；2.经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3.未涉及前置许可的其它经营项目                                                                                                                                                                         | 100.00% |    | 投资设立       |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司   | 江苏省无锡市 | 江苏省无锡市 | 软硬件技术开发；自动化控制系统、变频器、太阳能光伏设备、电气机械及器材、焊接设备、电子元器件的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售；计算机系统集成；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）                                                                                                                                                      | 100.00% |    | 投资设立       |
| 新余华腾投资管理有限公司   | 江西省新余市 | 江西省新余市 | 资产管理、企业投资、创业投资、投资管理、投资咨询（不含金融、证券、期货、保险业务）、企业管理、项目投资策划、会议会展服务。                                                                                                                                                                                                                          | 60.00%  |    | 投资设立       |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 电气设备、计算机软硬件、汽车电机控制器、电机、变频器、太阳能设备、水泵、焊机、加热装置、软启动器的技术开发、销售、技术服务；国内贸易代理；货物及技术进出口。                                                                                                                                                                                                         | 65.00%  |    | 投资设立       |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司   | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制浆和造纸专用设备销售；环境保护专用设备销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；纸制品销售；体育场地设施工程施工；金属门窗工程施工；园林绿化工程施工；土石方工程施工；办公用品销售；（限网上销售）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：各类工程建设活动；地质灾害治理工程施工；建筑智能化工程施工；建设工程设计；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为 | 51.00%  |    | 非同一控制下企业合并 |

|  |  |  |     |  |  |  |
|--|--|--|-----|--|--|--|
|  |  |  | 准)。 |  |  |  |
|--|--|--|-----|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## (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   |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 49.00%   | 3,602,695.86 |                | 6,877,447.45 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

## (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          |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 109,104,078.35 | 1,984,265.49 | 111,088,343.84 | 97,052,736.80 |       | 97,052,736.80 | 62,892,836.59 | 2,014,649.76 | 64,907,486.35 | 58,224,319.85 |       | 58,224,319.85 |

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       |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司 | 40,434,372.42 | 7,352,440.54 |        | 11,691,127.15 | 7,389,380.67 | 2,874,979.32 |        | -57,285,700.71 |

## (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

不适用

## 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 |                        |
| 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙） | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 新能源产业投资  | 21.37% |    | 权益法                    |
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司          | 浙江省杭州市 | 浙江省杭州市 | 机电研发产业投资 | 5.00%  |    | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (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    |
|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产          | 297,173.88    | 296,979.51    |
| 非流动资产         | 34,700,000.00 | 34,700,000.00 |
| 资产合计          | 34,997,173.88 | 34,996,979.51 |
| 流动负债          |               | -6,000.00     |
| 负债合计          |               | -6,000.00     |
| 归属于母公司股东权益    | 34,997,173.88 | 35,002,979.51 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,478,028.42  | 7,479,268.94  |

|                |              |                 |
|----------------|--------------|-----------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,478,028.42 | 7,479,268.94    |
| 净利润            | -5,805.63    | -312,305,111.93 |
| 综合收益总额         | -5,805.63    | -312,305,111.93 |

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(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**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司主要金融工具包括应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**各类风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 信用风险

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## (2) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                               | 期末公允价值         |                |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 第一层次公允价值<br>计量 | 第二层次公允价值<br>计量 | 第三层次公允价值<br>计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量                  | --             | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资产                       | 23,630,000.00  |                |                | 23,630,000.00  |
| 1.以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 | 23,630,000.00  |                |                | 23,630,000.00  |
| （1）债务工具投资                        | 23,630,000.00  |                |                | 23,630,000.00  |
| （二）应收款项融资                        |                |                | 105,879,542.24 | 105,879,542.24 |
| （三）其他权益工具<br>投资                  |                |                | 35,500,000.00  | 35,500,000.00  |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额               | 23,630,000.00  |                | 141,379,542.24 | 165,009,542.24 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量                 | --             | --             | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于公司持有的理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

不适用

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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

不适用

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

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融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

不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

### 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、在合营安排或联营企业中的权益。

## 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                |
|---------------|----------------------------|
| 杭州拓凡自动化设备有限公司 | 本公司之子公司杭州蓝海永辰科技有限公司股东控制的公司 |
| 杭州北辰通风设备有限公司  | 杭州蓝海永辰科技有限公司原股东控制的公司       |
| 杭州北辰轻工机械有限公司  | 杭州蓝海永辰科技有限公司原股东控制的公司       |
| 邵军尧           | 杭州蓝海永辰科技有限公司之股东            |

## 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 |
|--------------|--------|--------------|---------|----------|-------|
| 杭州北辰通风设备有限公司 | 造纸设备   | 3,163,716.81 |         |          |       |
| 杭州北辰轻工机械有限公司 | 造纸设备   | 2,775,575.22 |         |          |       |

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        |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州蓝海拓凡科技有限公司  | 变频器等   | 3,064,298.23 | 165,686.73   |
| 杭州拓凡自动化设备有限公司 | 变频器等   |              | 1,208,221.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

不适用

## (4) 关联担保情况

不适用

## (5) 关联方资金拆借

不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员人数   | 14.00        | 15.00        |
| 在本公司领取报酬人数 | 14.00        | 15.00        |
| 报酬总额（元）    | 1,445,766.75 | 1,920,959.21 |

## (8) 其他关联交易

不适用

## 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 | 杭州蓝海拓凡科技有限公司 | 2,770,395.38 | 83,111.86 | 7,738.38     | 232.15 |
| 预付款项 | 杭州北辰通风设备有限公司 | 888,750.00   |           |              |        |
| 预付款项 | 杭州北辰轻工机械有限公司 | 8,611,802.27 |           | 7,399,422.42 |        |

## (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  | 杭州北辰通风设备有限公司 |        | 830,000.00 |
| 其他应付款 | 邵军尧          |        | 42,583.33  |

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 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

不适用

### 5、其他

不适用

## 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

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2020年5月18日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令同城到家（深圳）控股有限公司有限公司（以下简称“同城到家公司”）返还基于《合作协议书》垫付的公告费用人民币30万元以及利息1.189万元。截至2020年6月30日止，该单位其他应收款余额为300,000.00元。

②2020年4月27日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令厦门迪森电气有限公司（以下简称“厦门迪森公司”）支付本公司货款28.9083万元及违约金7.872562万元。截至2020年6月30日止，该单位应收账款余额为 289,083.00 元。

③2020年1月3日，本公司向深圳市南山区人民法院提交民事起诉状，请求判令厦门泰中新能源有限公司（以下简称“厦门泰中公司”）、林艺平支付本公司货款49.30万元及逾期利息5.1765万元、律师费5.5万元。截止2020年6月30日，该单位应收账款余额为 493,000.00 元。

④2019年6月17日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令东风重工（十堰）有限公司（以下简称“东风重工公司”）支付货款人民币354.39万元、违约金2.37万元。2019年10月10日，东风重工公司向十堰市郧阳区人民法院提出反诉，要求本公司承担36台电动汽车控制系统的退货责任，并返还548.1025万元货款，支付延迟交货违约金221.3769万元。截止2020年6月30日，该单位应收账款余额为 3,543,481.22 元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备 3,543,481.22 元。

⑤2019年6月24日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令深圳市沃博源科技有限公司（以下简称“深圳市沃博源公司”）返还预付货款人民币1,000万元、违约金110.83万元。截止2020年6月30日，该单位其他应收款余额为10,000,000.00元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备10,000,000.00元。

⑥2019年8月29日，本公司向深圳市南山区人民法院提交民事起诉状，请求判令解除与唐山普林亿威科技有限公司（以下简称“唐山普林亿威公司”）签订的编号20170628PLYW《采购框架合同》、返还剩余货款人民币198.22万元以及支付资金占用费暂计人民币2.04万元。截止2020年6月30日，该单位其他应收款余额为1,982,264.52元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备1,387,585.16元。

⑦2019年11月20日，本公司向南京市建邺区人民法院提交民事起诉状，请求判令南京越博动力系统股份有限公司（以下简称“南京越博公司”）支付票据款人民币2,000万元以及利息7.49万元。2020年3月4日，本公司向深圳市宝安区人民法院提交民事起诉状，请求判令南京越博公司支付货款人民币23,867,076.7元及违约金。截止2020年6月30日，该单位应收账款余额为43,867,076.74元，根据该款项可回收性进行单独减值测试并单独计提坏账准备 21,933,538.37元。

（2）截至2020年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

不适用

#### 2、债务重组

(1) 2019年12月25日，公司与河南通宇新源动力有限公司（以下简称“河南通宇”）签订执行和解协议书，约定债务重组的相关事项。此前，河南通宇总共欠本公司的货款及违约金合计人民币8,354,350.00元。为妥善解决欠款的归还事宜，双方妥善沟通后，公司同意东风特汽以欠款总金额的95.76%归还，即人民币8,000,000.00元。款项将在2020年1月25日前以银行承兑汇票支付。截止2020年06月30日，相应银行承兑汇票已收到，确认债务重组损失354,350.00元列投资收益科目。

(1) 2020年5月26日，公司与东风特汽车（十堰）专用车有限公司（以下简称“东风特汽”）签订执行和解协议书，约定债务重组的相关事项。此前，东风特汽因票据纠纷欠本公司的货款及违约金合计人民币10,000,000.00元。为妥善解决欠款的归还事宜，双方妥善沟通后，公司同意东风特汽以欠款总金额的70%归还，即人民币7,000,000.00元。款项将以分成三笔，第一笔人民币1,748,300.88元（法院扣减手续费23,694.01元，东风特汽愿意承担10,000元），在2020年5月21日划转人民币1,724,606.87元。另外二笔人民币分别为3,500,000.00元、1,765,394.00元，分别在2020年5月30日、2020年6月30日前支付。截止2020年6月30日，相应款项已收到，确认债务重组损失3,010,000.00元列于投资收益科目。

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

不适用

##### (2) 其他资产置换

不适用

#### 4、年金计划

不适用

#### 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

## (2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

## (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                      | 期末余额          |        |               |        |               | 期初余额           |        |               |        |               |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                         | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款          | 97,500,534.70 | 33.35% | 74,998,782.94 | 76.92% | 22,501,751.76 | 121,010,906.98 | 38.58% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92 |
| 其中：                     |               |        |               |        |               |                |        |               |        |               |
| 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 97,500,534.70 | 33.35% | 74,998,782.94 | 76.92% | 22,501,751.76 | 121,010,906.98 | 38.58% | 84,999,940.06 | 70.24% | 36,010,966.92 |

|                |                |        |               |       |                |                |        |                |       |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 款              |                |        |               |       |                |                |        |                |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 194,824,437.25 | 66.65% | 15,724,523.77 | 8.07% | 179,099,913.48 | 192,678,805.17 | 61.42% | 15,917,017.23  | 8.26% | 176,761,787.94 |
| 其中：            |                |        |               |       |                |                |        |                |       |                |
| 其中：账龄组合        | 194,824,437.25 | 66.65% | 15,724,523.77 | 8.07% | 179,099,913.48 | 192,678,805.17 | 61.42% | 15,917,017.23  | 8.26% | 176,761,787.94 |
| 合计             | 292,324,971.95 |        | 90,723,306.71 |       | 201,601,665.24 | 313,689,712.15 |        | 100,916,957.29 |       | 212,772,754.86 |

按单项计提坏账准备：

单位： 元

| 名称                  | 期末余额          |               |         |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
|                     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由          |
| 深圳市五洲龙汽车有限公司电动车研发中心 | 24,257,243.00 | 24,257,243.00 | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 南京越博汽车电子有限公司        | 43,867,076.74 | 21,933,538.37 | 50.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东方电气集团东风电机有限公司      | 7,059,527.81  | 7,059,527.81  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 武汉英康汇通电气有限公司        | 6,626,000.00  | 6,626,000.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司     | 2,801,066.93  | 2,240,853.54  | 80.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 深圳新沃运力汽车有限公司        | 3,724,139.00  | 3,724,139.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 东风重工（十堰）有限公司        | 3,543,481.22  | 3,543,481.22  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 重庆五洲龙新能源汽车有限公司      | 2,419,900.00  | 2,419,900.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司        | 16,000.00     | 8,000.00      | 50.00%  | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 扬子江汽车集团有限公司         | 3,186,100.00  | 3,186,100.00  | 100.00% | 预计可回收金额低于账面价值 |
| 合计                  | 97,500,534.70 | 74,998,782.94 | --      | --            |

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

单位： 元

不适用

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） | 163,195,605.70 |
| 1 至 2 年      | 38,509,204.00  |
| 2 至 3 年      | 59,884,223.57  |
| 3 年以上        | 30,735,938.68  |
| 3 至 4 年      | 4,865,532.92   |
| 4 至 5 年      | 19,479,067.50  |
| 5 年以上        | 6,391,338.26   |
| 合计           | 292,324,971.95 |

## （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 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 84,999,940.06  | -2,762,350.00 | 7,238,807.12 |    |    | 74,998,782.94 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 15,917,017.23  | -192,493.46   |              |    |    | 15,724,523.77 |
| 合计             | 100,916,957.29 | -2,954,843.46 | 7,238,807.12 |    |    | 90,723,306.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称            | 收回或转回金额      | 收回方式        |
|-----------------|--------------|-------------|
| 东风特汽（十堰）专用车有限公司 | 5,592,000.70 | 银行转账        |
| 十堰洁城氢能汽车有限公司    | 250,000.00   | 银行转账        |
| 珠海银隆电器有限公司      | 1,396,806.42 | 银行转账、银行承兑汇票 |
| 合计              | 7,238,807.12 | --          |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无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      |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名  | 43,867,076.74  | 15.01%          | 21,933,538.37 |
| 第二名  | 24,257,243.00  | 8.30%           | 24,257,243.00 |
| 第三名  | 23,623,492.54  | 8.08%           | 708,704.78    |
| 第四名  | 20,901,382.00  | 7.15%           | 1,110,190.98  |
| 第五名  | 20,723,628.00  | 7.09%           | 621,708.84    |
| 合计   | 133,372,822.28 | 45.63%          |               |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,911,246.49 | 14,067,054.83 |
| 合计    | 13,911,246.49 | 14,067,054.83 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

不适用

## 2) 重要逾期利息

不适用

## 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

不适用

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 1,933,250.00  | 1,966,750.00  |
| 备用金    | 977,647.50    | 652,218.09    |
| 往来款    | 10,861,174.95 | 11,084,372.57 |
| 其他     | 12,944,512.19 | 13,036,798.44 |
| 合计     | 26,716,584.64 | 26,740,139.10 |

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 1,285,499.11   | 11,387,585.16        |                      | 12,673,084.27 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——            |
| 本期计提                | 132,253.88     |                      |                      | 132,253.88    |
| 2020 年 6 月 30 日余    | 1,417,752.99   | 11,387,585.16        |                      | 12,805,338.15 |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 额 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|

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） | 6,095,841.78  |
| 1 至 2 年      | 5,128,936.10  |
| 2 至 3 年      | 15,453,371.16 |
| 3 年以上        | 38,435.60     |
| 3 至 4 年      | 20,585.60     |
| 4 至 5 年      | 1,900.00      |
| 5 年以上        | 15,950.00     |
| 合计           | 26,716,584.64 |

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
|                |               | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 11,387,585.16 |            |       |    |    | 11,387,585.16 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,285,499.11  | 132,253.88 |       |    |    | 1,417,752.99  |
| 合计             | 12,673,084.27 | 132,253.88 |       |    |    | 12,805,338.15 |

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收账款情况

### 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   |
|---------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 无锡蓝海华腾技 | 往来款   | 4,418,130.63 | 1 年以内 | 16.54%           | 132,543.92 |

|                |     |               |       |        |               |
|----------------|-----|---------------|-------|--------|---------------|
| 术有限公司          |     |               |       |        |               |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司   | 往来款 | 4,835,876.59  | 1-2 年 | 18.10% | 483,587.66    |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司   | 往来款 | 1,422,577.35  | 2-3 年 | 5.32%  | 284,515.47    |
| 深圳市沃博源科技有限公司   | 其他  | 10,000,000.00 | 2-3 年 | 37.43% | 10,000,000.00 |
| 唐山普林亿威科技有限公司   | 其他  | 1,982,264.52  | 2-3 年 | 7.42%  | 1,387,585.16  |
| 深圳市腾鸿兴物业管理有限公司 | 押金  | 1,515,700.00  | 2-3 年 | 5.67%  | 303,140.00    |
| 成都帝景企业发展有限公司   | 其他  | 637,927.67    | 1 年以内 | 2.39%  | 19,137.83     |
| 合计             | --  | 24,812,476.76 | --    | 92.87% | 12,610,510.04 |

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 3、长期股权投资

单位： 元

| 项目         | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 74,600,000.00 |              | 74,600,000.00 | 59,600,000.00 |              | 59,600,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,446,980.19  | 7,446,980.19 |               | 7,446,980.19  | 7,446,980.19 |               |
| 合计         | 82,046,980.19 | 7,446,980.19 | 74,600,000.00 | 67,046,980.19 | 7,446,980.19 | 59,600,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备期<br>末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|------------|----|----------------|--------------|
|                |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |              |
| 厦门蓝海华腾电气有限公司   | 45,000,000.00  |               |      |            |    | 45,000,000.00  |              |
| 无锡蓝海华腾技术有限公司   | 8,000,000.00   |               |      |            |    | 8,000,000.00   |              |
| 山东蓝海华腾电气技术有限公司 | 1,500,000.00   |               |      |            |    | 1,500,000.00   |              |
| 杭州蓝海永辰科技有限公司   | 5,100,000.00   |               |      |            |    | 5,100,000.00   |              |
| 新余华腾投资管理有限公司   |                | 15,000,000.00 |      |            |    | 15,000,000.00  |              |
| 合计             | 59,600,000.00  | 15,000,000.00 |      |            |    | 74,600,000.00  |              |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位               | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额     |
|--------------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|--------------|
|                    |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |              |
| 一、合营企业             |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |
| 二、联营企业             |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |              |
| 南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            | 7,446,980.19 |

|     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 合伙) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |
| 小计  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,446,980.19 |
| 合计  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,446,980.19 |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 134,298,487.53 | 90,421,421.48 | 123,539,075.80 | 83,880,288.91 |
| 其他业务 | 9,008,608.91   | 8,026,750.65  | 3,933,548.83   | 2,182,063.36  |
| 合计   | 143,307,096.44 | 98,448,172.13 | 127,472,624.63 | 86,062,352.27 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |               | -113,357.08 |
| 债务重组损益         | -3,364,350.00 |             |
| 合计             | -3,364,350.00 | -113,357.08 |

## 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 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 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) | 6,117,386.33  |    |
| 债务重组损益                                        | -3,364,350.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资               | 217,606.60    |    |

|                                                                                    |              |    |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                           | 7,238,807.12 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                 | 312,463.63   |    |
| 减：所得税影响额                                                                           | 1,609,163.67 |    |
| 少数股东权益影响额                                                                          | 102,020.43   |    |
| 合计                                                                                 | 8,810,729.58 | -- |

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          | 5.07%      | 0.1371      | 0.1371      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.51%      | 0.0948      | 0.0948      |

## 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邱文渊先生签名的公司2020年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）邱文渊先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司证券部。

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

2020年8月25日