

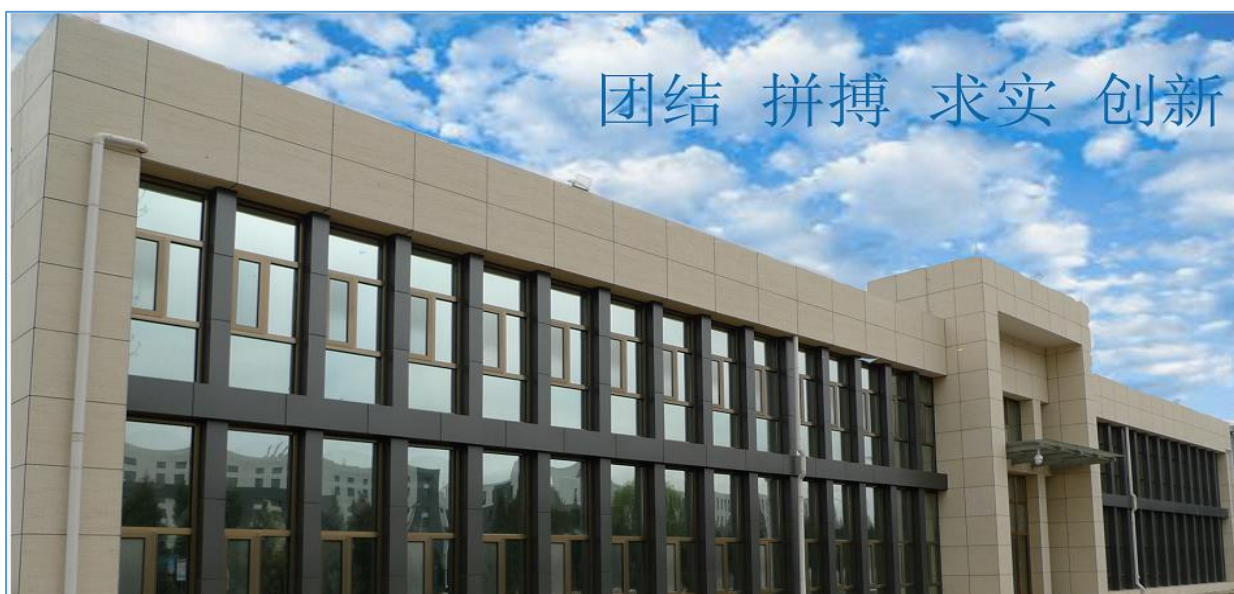


清大天达

NEEQ : 833665

北京清大天达光电科技股份有限公司

Beijing TSTD Optoelectronics Technology Co., Ltd



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

**【市场层级】**2020年5月，根据股转系统公告〔2020〕440号通知，公司在2020年第一批市场层级定期调整中被调入创新层。

**【资格认定】**2020年6月，公司全资子公司京城清达经北京市科学技术委员会审核、公示后纳入北京市“科技型中小企业”库。

**【业务拓展】**报告期内，公司在MEMS传感器组装成套设备及标定设备的研发和市场开拓上实现了重大突破。

**【荣誉称号】**2020年7月，经北京市经济和信息化局组织审查和评审，公司被认定为“专精特新”“中小企业”。

The screenshot shows the official website of the Beijing Municipal Bureau of Economy and Information Technology. The page features a red header with the bureau's name and logo. Below the header is a navigation bar with categories like 'News Release', 'Government Openness', 'Government Services', 'Government Interaction', and 'Economic Data'. The main content area displays a public notice titled '2020年度北京市“专精特新”中小企业第一批名单公示' (Public Notice of the First Batch of 2020 Beijing 'Specialized, Refined, Innovative, and New' SMEs). The notice includes the source (Beijing Municipal Bureau of Economy and Information Technology SME Office), the date (2020-07-01), and the text of the notice. The notice text states that on August 26, 2019, General Secretary Xi Jinping emphasized the importance of cultivating 'Specialized, Refined, Innovative, and New' SMEs. It also provides the public notice period (July 1 to July 9, 2020) and contact information for the bureau.

北京市经济和信息化局  
Beijing Municipal Bureau of Economy and Information Technology

要闻发布 政务公开 政务服务 政民互动 经信数据

政务要闻 通知公告 工作动态 采购公告 依法行政双公示 应急管理

首页 > 要闻发布 > 通知公告

### 2020年度北京市“专精特新”中小企业第一批名单公示

来源：北京市经济和信息化局中小企业处 发布日期：2020-07-01 【字体：大 中 小】 打印

各有关单位：

2019年8月26日习近平总书记主持召开中央财经委员会第五次会议指出，要发挥企业家精神和工匠精神，培育一批“专精特新”中小企业。按照《关于推进北京市中小企业“专精特新”发展的指导意见》（京经信发〔2019〕86号）要求，我局组织开展了2020年第一批北京市“专精特新”中小企业自荐申报、审查和评审工作，现将拟认定名单予以公示（详见附件），请社会监督。

如有单位或个人对以上企业有异议的，可在公示期内以书面形式向我局反映，请注明真实姓名和联系方式，并提供证明材料。

一、公示时间：2020年7月1日起至2020年7月9日

二、联系电话：010-55578176；传真：010-55578440；邮箱：chenhezong@jxj.beijing.gov.cn

北京市经济和信息化局  
2020年7月1日

附件：2020年度北京市“专精特新”中小企业第一批名单公示

下载

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动和融资 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	31
第七节	财务会计报告 .....	34
第八节	备查文件目录 .....	99

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人焦炳华、主管会计工作负责人段杰及会计机构负责人（会计主管人员）何宝雪保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及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，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

商业秘密信息豁免披露：

北京清大天达光电科技股份有限公司（以下简称“清大天达”或“公司”）所处的面板显示专用设备制造领域，处于产业的上游行业。近十年来，该领域长期处于日、韩等大型先发企业的技术垄断竞争态势，国内企业鲜有涉足。而由于产业在巨额投资、规模效应、国家战略等方面的特点，国内外中游客户市场，整体已凸显集中度较高、市场竞争格局相对稳定等态势。

近年来，公司通过自身技术的不断迭代与持续的研发投入，并逐步在全球范围内建设起稳定的供应链体系，已初步在面板显示智能自动化设备制造领域，形成了一定的竞争优势。其中，主打产品全自动超声波清洗设备与全自动老化测试生产线设备，在技术参数、性能、稳定性、制造与维护价格、维修响应时间等多方面已实现并超越日、韩等进口设备。

公司本着以避免相关品牌恶性竞争和对股东权益负责的态度，豁免在本次半年度报告中对“主要客户及供应商名称”等商业秘密信息机密进行披露，并以客户一、客户二等形式代替。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.人力资源风险	公司所属行业为专用设备制造业，产品具有定制化和非标

	<p>准化特征，将客户产品理念快速转化为设计方案和产品的设计研发能力是公司从行业竞争中胜出的关键。因此，需要大批掌握机械系统设计、电气自动化控制系统设计、深刻理解下游行业技术变革的高素质、高技能以及跨学科的专业技术人员。上述技术人员对于新产品设计研发、产品成本控制以及提供稳定优质的技术服务具有至关重要的作用。在人才竞争激烈的大环境下，尽管公司已经建立了较为完善的技术人才激励制度，但技术团队的稳定性仍将面临市场变化的考验，存在技术人才流失的风险。</p>
<p>2.新产品开发风险</p>	<p>报告期内，公司主要客户为显示面板生产制造企业，下游行业具有技术密集、产品更新换代快、技术革新频繁等特征。随着新型显示技术成果的研发和产业化，以及在此基础上对产品的应用场景、性能指标等进行的优化升级，要求公司不断推出新产品以满足下游行业企业的需要。如果公司的产品不能有针对性的进行技术改造和工艺升级，更新速度和性价比不能应对市场需求，将对公司的现有的产品市场构成不利影响。同时，公司投入研发的 MEMS 传感器组装成套设备、标定设备等，作为公司新开发的产业领域，需要投入更多的资源进行调研、设计和开发，虽然公司通过各种程序与措施对其研发项目的可行性进行把控，但不排除新产品开发或市场投入失败的风险。</p>
<p>3.行业政策风险</p>	<p>随着京东方、华星光电、维信诺等龙头企业都加快了在大陆投资建设生产线的步伐，使得我国面板显示产能快速增加，国产化率提升。根据市场研究机构“TrendForce”发布的统计数据显示，2020年上半年中国大陆液晶面板企业全球市场占有率为38%，位居世界第一。在下游投资与国家政策的推动下，我国面板显示上游配套材料和设备行业的国产化进程也得以加快。如果相关产业政策发生变动，产业投资出现不利变化，将对公司发展产生不利影响。</p>
<p>4.大客户依赖的风险</p>	<p>公司的主要客户为国内显示面板制造行业的领军企业，由</p>

	<p>于下游行业集中度较高，受此影响，公司客户集中度高，前五名客户销售收入占当期营业收入总额的比重较大。由于面板制造行业有着资本和技术双密集的特点，进入客户供应商管理体系除了必要的技术支撑外，还需要良好的质量和信誉保障，因此，公司与客户之间会维持着长期稳定的合作关系。虽然公司目前在积极开拓新产业，并初见成效。但仍不排除如果主要客户的经营情况和项目进展受不可抗力因素的影响发生不利变化，大客户订单减少的风险，对公司带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、清大天达	指	北京清大天达光电科技股份有限公司
股东大会	指	北京清大天达光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京清大天达光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京清大天达光电科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	北京清大天达光电科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《企业会计准则》	指	指 2006 年财政部令第 33 号发布的《企业会计准则——基本准则》及其配套的 38 项具体准则组成的会计准则体系，该准则体系自 2007 年 1 月 1 日起在上市公司中执行
TFT	指	Thin Film Transistor 即薄膜场效应晶体管
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，即有机电激光显示
MEMS	指	Micro-Electro-Mechanical System，即微机电系统
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
北京北量、控股股东	指	北京北量机电工量具有限责任公司
京城清达、子公司	指	公司控股子公司“北京京城清达电子设备有限公司”
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京清大天达光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing TSTD Optoelectronics Technology Co., Ltd TSTD
证券简称	清大天达
证券代码	833665
法定代表人	焦炳华

### 二、 联系方式

董事会秘书	段杰
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	北京市平谷区马坊镇金马北街 61 号院 2 号楼 1 至 2 层 101
电话	010-87397649
传真	010-87396185
电子邮箱	duanjie@bjtstd.com.cn
公司网址	www.bjtstd.com.cn
办公地址	北京市平谷区马坊镇金马北街 61 号院 2 号楼 1 至 2 层 101
邮政编码	101204
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 1 月 9 日
挂牌时间	2015 年 10 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-电子和电工机械专用设备制造（C356）-电子工业专用设备制造（C3562）
主要产品与服务项目	公司是专注于面板显示和 MEMS 传感器领域的自动化生产线设备制造商，主营业务为自动化生产线的研发、设计、生产与销售，近年来，公司开发生产的核心产品设备广泛运用于新型面板显示（TFT-LCD、OLED）、微机电系统（MEMS）传感器、医疗器械生产等领域。
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	41,142,858
优先股总股本（股）	0



做市商数量	6
控股股东	北京北量机电工量具有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林长森），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110117733450826K	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市平谷区马坊镇金马北街 61 号院 2 号楼 1 至 2 层 101	否
注册资本（元）	41,142,858	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财达证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,381,513.33	37,041,638.98	22.51%
毛利率%	45.39%	42.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-764,803.38	-11,151,251.53	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,964,824.87	-11,486,040.74	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.59%	-9.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.52%	-9.36%	-
基本每股收益	-0.02	-0.27	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	290,808,628.62	259,182,326.77	12.20%
负债总计	161,599,948.57	129,208,843.34	23.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,208,680.05	129,973,483.43	-0.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.14	3.16	-0.59%
资产负债率%（母公司）	52.55%	46.36%	-
资产负债率%（合并）	55.57%	49.85%	-
流动比率	1.59	1.74	-
利息保障倍数	-0.05	8.55	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,189,507.40	-66,972,220.05	-
应收账款周转率	0.64	0.40	-
存货周转率	0.38	0.54	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.20%	-18.47%	-
营业收入增长率%	22.51%	-44.88%	-
净利润增长率%	-	451.40%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,463.26
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）	1,007,113.70
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	406,678.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,051.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,409,380.08</b>
减：所得税影响数	209,358.59
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,200,021.49</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

##### 1、 会计政策变更

###### （1） 执行新收入准则导致的会计政策变更

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日修订的《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”）。

为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额不调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对2020年1-6月财务报表予以调整。

(2) 公司报告期内无其他会计政策变更事项。

## 2、会计估计变更或重大会计差错更正

公司报告期内无会计估计变更或重大会计差错事项。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司是一家集研发、设计、生产、销售及服务于一体的国家高新技术企业，是中国电子行业领先的自动化生产线设备和综合解决方案提供商。

公司所处行业为专用设备制造业，主营业务为自动化生产线的研发、设计、生产与销售。目前公司的客户类型包括新型显示面板、MEMS 传感器和医疗等领域的知名企业。近年来，公司开发生产的核心产品设备广泛运用于新型面板显示（TFT-LCD、OLED）、微机电系统（MEMS）传感器、医疗器械生产等领域。

经过多年技术及工艺的积累，公司目前已拥有多种关键技术且其具备良好的可移植性，可广泛应用于电子信息产业、新能源、消费类电子、工业仪器仪表、测量、医疗、通信、汽车电子等多个领域。公司将自身形成的技术积累与客户的差异化需求相结合，通过为客户提供从材料供应、研发设计到制造生产设备以及后续服务的全套自动化生产线解决方案，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司业务情况没有发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 45,381,513.33 元，较上年同期 37,041,638.98 元，增加 8,339,874.35 元，同比增长 22.51%；实现净利润-764,803.38 元，较上年同期-11,151,251.53 元，增长 93.14%；同时，资产总额达到 290,808,628.62 元，同比增长 12.20%，净资产为 129,208,680.05 元，同比降低 0.59%。

报告期内，公司的生产经营活动在一定程度上受到了疫情的影响，部分疫情严重地区的客户提出了设备延期发货的请求，为共同应对突发疫情带来的影响，双方就部分设备发货时间进行微调，但对

公司全年的经营管理计划的冲击仍在可控范围内。

同时，公司在 MEMS 传感器产业、MEMS 传感器客户的开拓以及新产品的研发上，取得了较为显著的成果，已实现与行业领军客户的落地合同签署及进口替代验证，未来预计可进一步加强公司的可持续经营能力。

报告期内，公司围绕新产业新产品申请办理专利 6 项，其中发明专利 2 项。报告期内，新获得授权专利 6 项，软件著作权 8 项。

## （二） 行业情况

通常来说，一个国家和地区电子信息产品制造业的整体水平，是电子信息产业综合实力的重要标志。“中国制造2025”、“互联网+”、“宽带中国”、“一带一路”等国家战略的深入推进，为我国电子信息产业构建了广阔的发展空间。新型显示在信息交流中承担了人机交互作用，是电子信息传输过程中的关键环节，围绕新型显示技术发展起来的产业具有投资规模大、技术革新快、辐射范围广、产业集聚度高等特点，对上下游产业有着显著的拉动作用，是各国及地区近年来竞相发展战略性新兴产业。从子行业发展情况来看，我国液晶显示面板生产规模实现弯道超车，出货面积位居全球第一。OLED显示被认为是最具发展前景的新型显示技术之一，其中，AMOLED显示器件凭借其高对比度、可柔性、色彩艳丽等优点，近年来进入快速发展，数条AMOLED六代产线陆续进入量产阶段。受益智慧城市、汽车电子以及虚拟现实等应用的兴起，促进显示面板市场需求增加，国内各显示面板生产厂家不断布局新的生产线，带动产线生产设备需求增加。公司的主营业务预期未来也将受到行业发展所带来的积极影响。

2020 年国内集成电路半导体设备行业处于政策利好的市场环境，中国大陆本土集成电路晶圆厂扩产提速，国产装备将在 2020 年里进入较快发展时期，国内集成电路生产线新建及扩产项目投资较前几年有较大幅度增加，先进存储器、新型传感器件、功率器件、先进封装等产线投资尤为强劲，给国内集成电路类电子专用设备产业带来千载难逢的发展机遇。从互联网到移动互联网再到物联网，以信息通信技术与制造业融合创新为主要特征的新一轮科技革命和产业变革正在兴起。无论是移动智能终端、可穿戴设备、智能家居、无人驾驶还是智能制造，各种产品应用的创新，都将主要来源于各种各样的 MEMS 传感器。MEMS 传感器作为信息获取和交互的关键器件，目前已在消费电子、汽车、医疗、工业、通信、国防和航空等领域广泛应用。同时，在 5G 通讯技术和物联网的推动下，使用 MEMS 技术生产相关器件已成为趋势，新的器件品类不断涌现，应用场景的丰富也使得 MEMS 产品出货量保持较快增速，产品商用化进程加速。同时，在我国大力支持和发展芯片产业、MEMS

生产体系逐渐成熟的背景下，将会有更多国内企业投入 MEMS 器件的生产中，从产业的整体发展态势而言，MEMS 器件生产工艺设备的需求在未来的将逐步放量。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	54,842,952.26	18.86%	40,659,761.59	15.69%	34.88%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	41,830,343.41	14.38%	100,776,195.46	38.88%	-58.49%
交易性金融资产	4,000,000.00	1.38%	30,000,000.00	11.57%	-86.67%
存货	85,561,915.47	29.42%	44,532,579.64	17.18%	92.13%
合同资产	59,925,249.94	20.61%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	33,317,978.89	11.46%	34,309,617.46	13.24%	-2.89%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	40,200,000.00	13.82%	33,500,000.00	12.93%	20.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据	24,233,518.00	8.33%	17,921,689.00	6.91%	35.22%
应付账款	78,956,369.07	27.15%	65,834,803.91	25.40%	19.93%
资产总计	290,808,628.62	-	259,182,326.77	-	12.20%

#### 资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金：较上年年末增加 1,418.32 万元，增长 34.88%，主要原因是对外投资结构性存款减少，借款增加导致。

（2）交易性金融资产：较上年年末较少 2,600.00 万元，降低 86.67%，主要原因是报告期内公司结构性存款到期赎回导致。

（3）存货：较上年年末增加 4,102.93 万元，增长 92.13%，主要原因是由于疫情影响，物流受限，未发货的库存商品增加导致。

（4）应付票据：较上年年末增加 631.18 万元，增长 35.22%，主要原因是本期增加承兑支付方式。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	45,381,513.33	-	37,041,638.98	-	22.51%
营业成本	24,784,318.88	54.61%	21,152,946.54	57.11%	17.17%
毛利率	45.39%	-	42.89%	-	-
销售费用	4,271,866.79	9.41%	6,037,942.67	16.30%	-29.25%
管理费用	7,357,825.19	16.21%	10,022,605.53	27.06%	-26.59%
研发费用	8,476,045.70	18.68%	7,856,649.32	21.21%	7.88%
财务费用	3,023,924.56	6.66%	1,262,650.08	3.41%	139.49%
其他收益	1,714,130.28	3.78%	741,099.60	2.00%	131.30%
投资收益	406,678.09	0.90%	668,123.27	1.80%	-39.13%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-13,596.72	-0.04%	-
营业外收入	32,720.00	0.07%	14,114.72	0.04%	131.81%
营业外支出	37,131.71	0.08%	-	-	-
净利润	-764,803.38	-1.69%	-11,151,251.53	-30.10%	-93.14%

**项目重大变动原因：**

(1) 财务费用：较去年同期增加176.13万元，同比增加139.49%，主要原因是汇兑损失大幅增加导致。
(2) 其他收益：较去年同期增加 97.30 万元，同比增加 131.30%，主要原因是本期公司取得政府“高精尖产业发展支持资金”78.84 万元导致。
(3) 投资收益：较去年同期减少 26.14 万元，同比减少 39.13%，主要原因是本期理财资金减少导致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	45,381,513.33	37,041,638.98	22.51%
其他业务收入			
主营业务成本	24,784,318.88	21,152,946.54	17.17%
其他业务成本			

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
TFT	4,076,725.66	2,652,273.73	34.94%	-79.13%	-75.40%	-9.85%
OLED	38,676,000.00	21,518,965.05	44.36%	131.22%	112.91%	4.78%

小尺寸				-100.00%	-100.00%	-49.01%
MEMS 传感器	564,446.02	284,318.47	49.63%	750.43%	588.63%	11.83%
备品备件	212,396.29	85,903.17	59.56%	15.16%	15.20%	-0.01%
其他	1,851,945.36	242,858.46	86.89%	382.71%	241.17%	5.44%
合计	45,381,513.33	24,784,318.88	45.39%	22.51%	17.17%	2.49%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

本期收入结构中 OLED 面板生产设备销售收入大幅增加，TFT 面板生产设备销售收入大幅减少，主要是由于客户产线投产期、进场期安排的影响；本期公司在 MEMS 传感器生产设备方面取得突破。

**3、 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,189,507.40	-66,972,220.05	-
投资活动产生的现金流量净额	25,571,542.82	-15,357,387.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,064,569.49	10,177,727.36	-50.24%

**现金流量分析：**

本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,978.27 万元，主要是由于销售回款增加导致。

本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,092.89 万元，主要是本期公司到期的结构性存款资金较去年同期增加 4700 万元远大于存结构性存款资金较去年同期增加的 600 万元导致。

本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 511.32 万元，主要是本期公司偿还借款较去年同期增加 1180 万元大于取得借款较去年同期增加的 670 万元导致。

**八、 主要控股参股公司分析**

**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
京城清达	子公司	电子工业专用设备	-	-	33,060,950	45,454,022.32	11,318,117.24	11,726,261.45	2,500,139.58



		制造					
--	--	----	--	--	--	--	--

**(二) 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

**合并财务报表的合并范围是否发生变化**

是 否

**(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

**九、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**

**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明**

适用 不适用

**十一、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

电子专用设备是电子产业的基石，是拉动集成电路及电子行业创新的引擎。“一代产品依赖于一代工艺，一代工艺依赖于一代装备”，电子产业的进步离不开装备的不断更新换代。我们始终立足于产业链上游，以精良品质和卓越服务，为产业智能制造升级提供动力，助推产业链健康发展，联合上下游协同创新、融合发展，通过更深入的产学研协同、供应链协同、战略客户协同，带来“新智造”、“新技术”，创造“新效益”、“新价值”。我们始终秉承“以客户需求为导向的持续创新”的企业经营理念，不断满足客户“功能实现、质量稳定”、“痛点改善、持续提升”，坚持尊重自然、绿色发展的理念，以更低碳、节能的产品和服务，带动产业绿色发展，让我们的环境更加美好。我们坚持“以人为本”，平等雇佣多元人才，充分保障员工合法权益，并通过民主管理的方式加强与员工沟通交流，及时了解公司需要改进之处与员工期待，集思广益实现员工和公司的共同成长与发展。我们持续为促进社会就业贡献力量，吸纳当地居民就业，并将在未来继续提供就业岗位。通过校园招聘吸纳优秀毕业生加入。

公司根据各项法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体的决策与经营体系，严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》规范公司管理，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，不因年龄、宗教、民族、性别等因素歧视员工，依法完善员工权益保障体系依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，实行完善的假期政策，为员工提供班车、宿舍及餐饮等便利；不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇；举行团建活动，设置文化娱乐运动场地，丰富员工的业余生活；新冠疫情期间，为员工免费提供防疫用品及相关防疫培训，保证员工的身体健康；长期为员工进行各类技能及素质提升培训，为员工个人成长提供良好的发展平台。畅通职业发展通道，打造舒适工作环境。公司秉持着“改进改善，精益求精”的价值理念，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值，同时，加强与供应商的沟通与合作，实现互利共赢。公司长期以来，诚信经营，按时纳税，注重环境绿化与保护，关注安全生产，保障了诸如政府、股东、员工、客户、供应商及社区等利益相关者的合法权益，积极参与公益慈善事业。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司依法治企、合规运营，纳税记录完整，诚信合法经营，各项业务进展顺利，各项业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，保障了公司决策科学、风险可控。主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、业务骨干队伍稳定。报告期内，公司实现营业收入 45,381,513.33 元、净利润-764,803.38 元，经营业绩稳步增长。

报告期内，我们结合产品量身定制的特点、技术应用、业务发展规划等情况对新的业务持续进行研发，与价值链伙伴合作共同开展行业领先技术研发，始终坚持创新驱动发展战略，以客户需求为导向开展持续创新，与客户合作进行工艺开发、设备验证，系统推进知识产权创造、运用、管理和保护工作，以高价值专利增强企业核心竞争力，以自主创新科技成果提升客户价值，助推产业发展。随着 5G 商业化的推进，第三代半导体设备需求不断增长，新一代信息技术和智能制造相结合的产业新需求，公司投入更多的研发费用以完成新技术开发和验证，以满足不断拓展的新业务。公司经营战略以自动化、智能化装备制造为核心，立足于现有的业务模式，进一步扩大新型显示器件设备生产产能，加大该领域新产品研发和市场开拓力度，提高公司产品的市场占有率和品牌影响力，拓展以微机电系统（MEMS）器件为代表的半导体器件专用设备制造。同时加强市场开拓力度，深入行业细分领域，

精准挖掘潜在客户。公司自新三板挂牌以来，进行了三次定向增发，所融资金主要用来投入研发及扩大生产，补充流动资金。

公司拥有一支与业务发展相匹配的管理和技术团队，形成了以高端管理人才、高端技术人才和优秀高校毕业生组成的多梯度人才队伍，在企业发展战略选择、经营管理和技术研发方面具备了更加专业的能力。公司在实践中不断完善管理人员和研发技术人员的激励制度，有效增强了管理团队和核心技术团队的责任感，激发了团队积极性。公司成立的技术专家委员会多年来进行技术把关和前沿技术指导，不断提升研发团队的技术能力。公司给予完成技术资格认证的员工奖励，给予发表论文、授权专利的员工以激励等。公司深知人才是公司不断前进的引擎，提供各种激励措施提高公司研发团队和管理团队的能力，同时关注每一位员工的发展。在健康保险方面，除“五险一金”之外，提供补充医疗保险、假期福利、班车、餐饮补贴、出差补助、员工宿舍、文娱生活设施、防疫健康等福利，给与员工多方面的关怀。

公司秉承“专业、高效、协作、共赢”的客户服务理念，不断完善服务网络体系，从客户视角出发，急客户之所急，快速响应客户所需，为客户提供更加全面周到的服务。公司的产品质量管理体系符合 ISO9001 标准。公司奉行绿色管理、绿色园区、绿色工厂、绿色办公、绿色运营的理念，积极倡导和实行垃圾分类管理；倡导全员共同维护健康安全的工作环境，实施特种作业持证上岗的安全生产措施，办公室设专人每日进行安全隐患排查，鼓励员工对安全隐患提出建议。公司在 2016 年获得“北京市安全文化建设示范企业”荣誉称号，并在 2019 年的复评工作中通过复评。

由于疫情影响交货的压力积累在下半年，预计全年业绩较 2019 年相比会有所提高。公司现有主营业务面对的行业发展环境和产业政策不存在现实或可预见的重大不利变化，公司具有良好的独立自主经营的能力，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 1. 人力资源风险

公司所属行业为专用设备制造业，产品具有定制化和非标准化特征，将客户产品理念快速转化为设计方案和产品的设计研发能力是公司从行业竞争中胜出的关键。因此，需要大批掌握机械系统设计、电气自动化控制系统设计、深刻理解下游行业技术变革的高素质、高技能以及跨学科的专业技术人员。上述技术人员对于新产品设计研发、产品成本控制以及提供稳定优质的技术服务具有至关重要的作用。在人才竞争激烈的大环境下，尽管公司已经建立了较为完善的技术人才激励制度，但技术团队的稳定性仍将面临市场变化的考验，存在技术人才流失的风险。

针对上述风险，公司应对措施如下：公司重视人力资源建设，为实现公司战略发展与整体经营目标，根据发展需要并结合企业内外部环境，制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策。包括人力资源规划、有效人员配置、关键人才引进与培养、“一带一”体制与教育培训、职业发展、职位体系、晋升与绩效考核机制、薪酬分配等方面的人力资源管理计划，制定并完善了相关管理制度和办法，通过这些制度的制订和执行调动员工的劳动积极性和主观能动性，为企业整体发展战略提供人力资源方面的保证与服务。公司配套了高层次人才工作室，设立了专家委员会，为员工的学习成长提供渠道，为员工提供具有竞争力的薪酬计划、资格认证及论文发表奖励等的激励措施，使企业在持续发展中获得竞争力。同时，注重企业文化的培养与传承，加强员工专业技能和素质的提升培训，给与员工保险和健康生活多方面的福利及补贴，为给员工营造安全舒心的工作环境，增强员工对公司的认同和归属感，形成员工与企业文化深度融合、相互滋养所形成的企业软实力。公司始终践行人才兴业战略，持续完善人才梯队建设体系和人才储备机制，不断扩充业务骨干队伍，为新领域、新业务储备了优质人才。

## **2.新产品开发风险**

报告期内，公司主要客户为显示面板生产制造企业，下游行业具有技术密集、产品更新换代快、技术革新频繁等特征。随着新型显示技术成果的研发和产业化，以及在此基础上对产品的应用场景、性能指标等进行的优化升级，要求公司不断推出新产品以满足下游行业企业的需要。如果公司的产品不能有针对性的进行技术改造和工艺升级，更新速度和性价比不能应对市场需求，将对公司的现有的产品市场构成不利影响。同时，公司投入研发的MEMS传感器组装成套设备、标定设备等，作为公司新开发的产业领域，需要投入更多的资源进行调研、设计和开发，虽然公司通过各种程序与措施对其研发项目的可行性进行把控，但不排除新产品开发或市场投入失败的风险。

针对上述风险，公司应对措施如下：一方面，鼓励并组织研发人员“走出去”，积极参加国内外展会及会议，加大对市场和客户的调研，通过对前线市场和竞争格局的了解，掌握第一手的线索及机会；另一方面，利用行业、专业院校的技术资源，充分发挥公司专家委员会的经验资料，在技术风险的把控方面做到精准指导；公司的管理层也为新产品开发投入更多资金和优质人力资源，为公司新技术、新产品的研发输入源源不断的动力，保障新产品研发的顺利进行。

## **3.行业政策风险**

随着京东方、华星光电、维信诺等龙头企业都加快了在大陆投资建设生产线的步伐，使得我国面板显示产能快速增加，国产化率提升。根据市场研究机构“TrendForce”发布的统计数据显示，2020年上半年中国大陆液晶面板企业全球市场占有率为38%，位居世界第一。在下游投资与国家政策

的推动下，我国面板显示上游配套材料和设备行业的国产化进程也得以加快。如果相关产业政策发生变动，产业投资出现不利变化，将对公司发展产生不利影响。

针对上述风险，公司应对措施如下：公司指定专业人员，密切关注行业动态，及时、准确地解读并学习行业政策变化，以便调整公司业务发展战略，同时持续加强自身市场开拓与新产品研发能力，在不断巩固和持续提升现有业务市场竞争力的同时，基于对电子专用设备多年的行业技术积累，不断探索和开发新的业务板块。

#### **4.大客户依赖的风险**

公司的主要客户为国内显示面板制造行业的领军企业，由于下游行业集中度较高，受此影响，公司客户集中度高，前五名客户销售收入占当期营业收入总额的比重较大。由于面板制造行业有着资本和技术双密集的特点，进入客户供应商管理体系除了必要的技术支撑外，还需要良好的质量和信誉保障，因此，公司与客户之间会维持着长期稳定的合作关系。虽然公司目前在积极开拓新产业，并初见成效。但仍不排除如果主要客户的经营情况和项目进展受不可抗力因素的影响发生不利变化，大客户订单减少的风险，对公司带来不利影响。

针对上述风险，公司应对措施如下：公司将不断巩固并充分利用自身在面板显示领域的优势，在与重要客户建立长期友好的合作关系的基础上推动市场开发，提高主营业务收入和市场占有率。同时，公司将积极开展符合政策导向的新业务，开拓挖掘行业细分领域内的新客户，进一步提高公司的盈利能力和综合竞争力，保障股东的长期利益。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			



	其他企业								
京城清达	否	5,000,000	0	5,000,000	2019/3/22	2020/1/3	保证	连带	已事前及时履行
京城清达	否	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2020/6/28	2020/6/27	保证	连带	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	10,000,000	5,000,000	10,000,000	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	10,000,000	5,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保		
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	10,000,000	5,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		

**清偿和违规担保情况：**

<p>上述对外担保均为挂牌公司及其子公司之间的担保。</p> <p>具体而言，均为清大天达为全资子公司京城清达向银行申请综合授信，向担保人北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，其经营业绩合并入公司报表，公司此次担保事项不会侵害公司及公司股东的利益，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。</p> <p>上述担保金额，指报告期内清大天达及其控股子公司于报告期内所有担保事项的发生额。</p>
--

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	12,000	12,000

#### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020/4/30	2020/4/30	银行	理财产品	现金	80,000,000.00	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年5月22日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过《关于使用公司及子公司闲置自有资金进行现金管理的议案》。公司为了提高公司资金的使用效率，公司拟在不影响主营业务正常发展并确保公司经营需求的前提下，使用公司及子公司暂时闲置自有资金投资保本型理财产品，投资额度不超过人民币8,000万元，投资期限为自股东大会审议通过该议案之日起十二个月。在上述额度及期限内，资金可滚动使用，取得的收益可再投资于保本型理财产品，此部分金额不包含在前述额度内。具体内容详见2020年4月30日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.necq.com）披露的《关于使用公司及子公司闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-035）。

此事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面产生影响。

截止报告期末，公司及其全资子公司购买银行理财产品及存款共14笔，每笔购买金额在200-1500万元不等，同一时间存续的银行理财产品金额不超过人民币8千万元。截止2020年6月30日余额为400万元。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/6/16	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/6/16	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司控股股东北京北量机电工量具有限责任公司出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：



(1) 截至本承诺函签署日，本公司及其控制的其他企业没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与清大天达业务存在竞争的任何活动，亦没有直接或间接在任何与清大天达业务有竞争的公司或企业拥有任何权益；

(2) 在清大天达依法存续期间且本公司仍然直接或间接持有清大天达股份期间，本公司及其控制的其他企业将不以任何方式直接或间接经营任何与清大天达的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与清大天达构成同业竞争；

(3) 在清大天达依法存续期间且本公司仍然直接或间接持有清大天达股份期间，若因本公司及其控制的其他企业所从事的业务与清大天达的业务发生重合而可能构成同业竞争，则清大天达有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与清大天达的业务构成同业竞争；

(4) 如因本公司违反承诺函而给清大天达造成损失的，本公司同意对由此而给清大天达造成的损失予以赔偿。

2、公司实际控制人林长森出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

(1) 截至本承诺函签署日，本人及其控制的其他企业没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与清大天达业务存在竞争的任何活动，亦没有直接或间接在任何与清大天达业务有竞争的公司或企业拥有任何权益；

(2) 在清大天达依法存续期间且本人仍然直接或间接持有清大天达股份期间，本人及其控制的其他企业将不以任何方式直接或间接经营任何与清大天达的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与清大天达构成同业竞争；

(3) 在清大天达依法存续期间且本人仍然直接或间接持有清大天达股份期间，若因本人及其控制的其他企业所从事的业务与清大天达的业务发生重合而可能构成同业竞争，则清大天达有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与清大天达的业务构成同业竞争；

(4) 如因本人违反承诺函而给清大天达造成损失的，本人同意对由此而给清大天达造成的损失予以赔偿。

报告期内，以上主体严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房及土地	不动产	抵押	28,464,379.12	9.79%	为公司贷款提供反担保

总计	-	-	28,464,379.12	9.79%	-
----	---	---	---------------	-------	---

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司抵押不动产为公司取得银行综合授信向担保公司提供的反担保，对公司生产经营无不利影响。

**(七) 应当披露的其他重要事项**

报告期内，公司根据新三板改革有关业务规则的相关规定修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。

报告期内，公司变更了会计师事务所。

报告期内，根据股转系统公告〔2020〕440号通知，公司在2020年第一批市场层级定期调整中被调入创新层。

报告期内，公司的增加了经营范围，公司经营范围为：生产平板显示器生产线设备、太阳能生产线设备、半导体生产线设备及配件；平板显示器生产线设备、太阳能生产线设备、半导体生产线设备及配件的技术开发及转让、技术培训与咨询（中介除外）、销售；工业自动控制系统装置制造；信息系统集成和物联网技术服务；软件开发；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	36,446,858	88.59%	-5,250	36,441,608	88.57%
	其中：控股股东、实际控制人	14,240,000	34.61%	-1,890,000	12,350,000	30.02%
	董事、监事、高管	1,569,000	3.81%	-555,250	1,013,750	2.46%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,696,000	11.41%	5,250	4,701,250	11.43%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	4,696,000	11.41%	5,250	4,701,250	11.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		41,142,858	-	0	41,142,858	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>94</b>				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	北京北量机电工量具有限责任公司	14,240,000	-1,890,000	12,350,000	30.02%	0	12,350,000	0
2	陆峰	2,103,000	0	2,103,000	5.11%	1,577,250	525,750	0
3	徐佩琦	0	2,057,100	2,057,100	5.00%	0	2,057,100	0
4	王蔚	0	2,056,900	2,056,900	5.00%	0	2,056,900	0
5	赵红	0	2,048,000	2,048,000	4.98%	0	2,048,000	0
6	李书海	0	2,000,000	2,000,000	4.86%	0	2,000,000	0
7	焦炳武	0	1,986,000	1,986,000	4.83%	0	1,986,000	0
8	焦炳华	2,215,000	-550,000	1,665,000	4.05%	1,662,000	3,000	0

9	烟台华石投资中心(有限合伙)	1,428,572	0	1,428,572	3.47%	0	1,428,572	0
10	杨溪	982,000	157,000	1,139,000	2.77%	0	1,139,000	0
	<b>合计</b>	<b>20,968,572</b>	<b>-</b>	<b>28,833,572</b>	<b>70.09%</b>	<b>3,239,250</b>	<b>25,594,322</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，焦炳华为北京北量机电工量具有限责任公司董事、总经理，焦炳华与焦炳武为姐弟关系，李书海为焦炳华及焦炳武姐姐的配偶。除上述外，公司其他前十名股东间无相互关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

本公司的控股股东为北京北量机电工量具有限责任公司，其直接持有公司 30.02% 股份。控股股东的基本信息如下：

企业名称：北京北量机电工量具有限责任公司

营业执照注册号：91110108101891869R

住所：北京市海淀区翠微路 4 号

法定代表人：林长森

注册资本：568 万元

实收资本：568 万元

成立日期：1981 年 01 月 16 日

经营范围：量具、刃具的制造；承担本单位及社会普通货物运输（未取得专项许可的项目除外）；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### (二) 实际控制人情况

林长森，现任北京北量机电工量具有限责任公司董事长、系北京北量的实际控制人，北京北量系本公司的控股股东，林长森目前间接持有公司 14.33% 的股份，但可控制挂牌公司 30.02% 的股份，因此认定其为公司的实际控制人。

林长森先生，1946年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年9月，毕业于机械部干部管理学院，大专学历。1986年9月至今，就职于北京北量机电量具有限责任公司，任董事长。2015年6月至2018年6月担任北京清大天达光电科技股份有限公司第一届董事会董事，2018年6月至今，担任北京清大天达光电科技股份有限公司第二届董事会董事，任期3年。

现间接持有公司股份共计5,894,081股，占公司总股本的14.33%，不存在股份代持的情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2017年 第一次股 票发行	2018年4 月11日	15,000,006	773,509.11	否	不适用	-	已事前及时 履行

#### 募集资金使用详细情况：

该次股票发行募集资金尚未使用完毕，公司董事会已对募集资金使用情况进行专项核查，其使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，就本次募集资金存放与使用情况，公司于2020年8月28日同本报告一同在全国中小企业股份转让系统披露《北京清大天达光电科技股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号2020-050）。

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
焦炳华	董事长	女	1962年12月	2018年6月20日	2021年6月19日
陆峰	董事/总经理	男	1968年10月	2018年6月20日	2021年6月19日
林长森	董事	男	1946年3月	2018年6月20日	2021年6月19日
信世杰	董事	男	1949年8月	2018年6月20日	2021年6月19日
段杰	董事/财务总监/ 董事会秘书	男	1967年6月	2018年6月20日	2021年6月19日
马焕荣	监事会主席	女	1952年4月	2018年6月20日	2021年6月19日
王书华	监事	男	1953年9月	2018年6月20日	2021年6月19日
范兆周	职工监事	男	1976年5月	2018年6月19日	2021年6月19日
张绍衡	副总经理	男	1961年3月	2018年6月20日	2021年6月19日
王跃光	副总经理	男	1960年5月	2018年6月20日	2021年6月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

焦炳华为公司控股股东北京北量董事、总经理，林长森为公司控股股东北京北量董事长、实际控制人，信世杰为公司控股股东北京北量副董事长，王书华为公司控股股东北京北量总经理助理及办公室主任。

报告期末，普通股前十名股东中，董事长焦炳华与焦炳武为姐弟关系，李书海为焦炳华姐姐的配偶。

其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人、报告期末普通股前十名股东之间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
焦炳华	董事长	2,215,000	-550,000	1,665,000	4.05%	-	-
陆峰	董事/总经	2,103,000	0	2,103,000	5.11%	-	-

	理						
林长森	董事	0	0	0	0.00%	-	-
信世杰	董事	0	0	0	0.00%	-	-
段杰	董事/财务总监/董事会秘书	885,000	0	885,000	2.15%	-	-
马焕荣	监事会主席	0	0	0	0.00%	-	-
王书华	监事	0	0	0	0.00%	-	-
范兆周	职工监事	350,000	0	350,000	0.85%	-	-
张绍衡	副总经理	370,000	0	370,000	0.90%	-	-
王跃光	副总经理	342,000	0	342,000	0.83%	-	-
<b>合计</b>	-	6,265,000	-	5,715,000	13.89%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	16	1	1	16
生产人员	18	0	0	18
销售人员	8	0	1	7
技术人员	121	2	6	117
财务人员	7	0	0	7
计划质量人员	6	0	0	6
采购人员	14	0	0	14
售后人员	29	0	3	26
<b>员工总计</b>	219	3	11	211



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	30	31
本科	106	100
专科	44	41
专科以下	39	39
员工总计	219	211

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	54,842,952.26	40,659,761.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	4,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	41,830,343.41	100,776,195.46
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,143,576.01	689,269.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,092,684.74	1,259,273.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	85,561,915.47	44,532,579.64
合同资产	五（七）	59,925,249.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	2,400,642.62	
<b>流动资产合计</b>		<b>250,797,364.45</b>	<b>217,917,080.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（九）	33,317,978.89	34,309,617.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	4,021,416.00	4,072,320.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）		184,433.00
递延所得税资产	五（十二）	2,671,869.28	2,698,876.02
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		40,011,264.17	41,265,246.48
<b>资产总计</b>		290,808,628.62	259,182,326.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十三）	40,200,000.00	33,500,000.00
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	五（十四）	24,233,518.00	17,921,689.00
应付账款	五（十五）	78,956,369.07	65,834,803.91
预收款项	五（十六）		2,394,245.55
合同负债	五（十七）	11,001,641.47	
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	五（十八）	1,611,063.24	2,182,487.16
应交税费	五（十九）	74,246.64	1,178,824.46
其他应付款	五（二十）	1,824,781.03	1,769,305.35
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	五（二十一）		816,816.00
<b>流动负债合计</b>		157,901,619.45	125,598,171.43
<b>非流动负债：</b>			
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	五（二十二）	3,108,329.12	3,005,671.91
递延收益	五（二十三）	590,000.00	605,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,698,329.12</b>	<b>3,610,671.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>161,599,948.57</b>	<b>129,208,843.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十四）	41,142,858.00	41,142,858.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	28,997,839.62	28,997,839.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	6,757,476.02	6,757,476.02
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	52,310,506.41	53,075,309.79
归属于母公司所有者权益合计		129,208,680.05	129,973,483.43
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>129,208,680.05</b>	<b>129,973,483.43</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>290,808,628.62</b>	<b>259,182,326.77</b>

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,923,699.33	31,331,531.60
交易性金融资产		4,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九（一）	43,727,987.22	102,198,140.82
应收款项融资			
预付款项		3,478,494.24	371,457.33
其他应收款	九（二）	13,615,935.96	7,788,059.36

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		59,483,752.02	26,654,055.09
合同资产		59,925,249.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,914,509.35	
<b>流动资产合计</b>		<b>225,069,628.06</b>	<b>198,343,244.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九（三）	11,398,040.00	11,398,040.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,662,981.52	33,598,632.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,021,416.00	4,072,320.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			184,433.00
递延所得税资产		3,110,388.25	3,103,407.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>51,192,825.77</b>	<b>52,356,833.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>276,262,453.83</b>	<b>250,700,077.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,200,000.00	28,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		24,233,518.00	22,921,689.00
应付账款		69,332,400.22	55,927,489.69
预收款项			2,393,308.55
合同负债		11,000,704.47	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		966,822.56	1,058,914.44
应交税费		74,246.64	581,139.24
其他应付款		1,743,063.67	1,471,941.16
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			816,816.00
<b>流动负债合计</b>		142,550,755.56	113,671,298.08
<b>非流动负债：</b>			
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		2,038,491.74	1,955,848.07
递延收益		590,000.00	605,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,628,491.74	2,560,848.07
<b>负债合计</b>		145,179,247.30	116,232,146.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		41,142,858.00	41,142,858.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,997,839.62	28,997,839.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,757,476.02	6,757,476.02
一般风险准备			
未分配利润		54,185,032.89	57,569,757.48
<b>所有者权益合计</b>		131,083,206.53	134,467,931.12
<b>负债和所有者权益总计</b>		276,262,453.83	250,700,077.27

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、营业总收入</b>	五（二十八）	45,381,513.33	37,041,638.98
其中：营业收入		45,381,513.33	37,041,638.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		48,148,732.97	46,662,395.56
其中：营业成本	五（二十八）	24,784,318.88	21,152,946.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十九）	234,751.85	329,601.42
销售费用	五（三十）	4,271,866.79	6,037,942.67
管理费用	五（三十一）	7,357,825.19	10,022,605.53
研发费用	五（三十二）	8,476,045.70	7,856,649.32
财务费用	五（三十三）	3,023,924.56	1,262,650.08
其中：利息费用		728,974.17	540,700.12
利息收入		-276,501.79	-232,777.39
加：其他收益	五（三十四）	1,714,130.28	741,099.6
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	406,678.09	668,123.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-28,896.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十		-3,459,100.84

	七)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五 (三十八)		-13,596.72
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		-675,307.63	-11,684,231.27
加: 营业外收入	五 (三十九)	32,720.00	14,114.72
减: 营业外支出	五 (四十)	37,131.71	
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		-679,719.34	-11,670,116.55
减: 所得税费用	五 (四十一)	85,084.04	-518,865.02
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		-764,803.38	-11,151,251.53
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-764,803.38	-11,151,251.53
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-764,803.38	-11,151,251.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-764,803.38	-11,151,251.53



(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.27

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	九（四）	49,983,283.23	37,044,876.33
减：营业成本	九（四）	37,101,237.52	24,660,760.98
税金及附加		194,533.95	296,575.43
销售费用		2,648,397.26	3,367,749.85
管理费用		5,985,601.54	8,721,877.75
研发费用		6,386,080.96	5,550,999.72
财务费用		2,817,915.91	1,046,535.03
其中：利息费用		631,548.13	412,929.08
利息收入		-230,008.84	-215,538.37
加：其他收益		1,423,150.34	580,406.35
投资收益（损失以“-”号填列）	九（五）	406,678.09	668,123.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,695.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,458,483.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,355,350.54	-8,809,575.99
加：营业外收入		32,720.00	14,114.72
减：营业外支出		10,997.56	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,333,628.10	-8,795,461.27
减：所得税费用		51,096.49	-518,772.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,384,724.59	-8,276,688.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,384,724.59	-8,276,688.80

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,384,724.59	-8,276,688.80
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,499,333.86	43,410,930.08
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		902,152.50	565,406.35

收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	7,166,047.26	6,768,247.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>71,567,533.62</b>	<b>50,744,584.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		63,326,747.67	79,217,190.10
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		13,189,083.47	17,037,900.63
支付的各项税费		1,907,097.01	9,024,707.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	10,334,112.87	12,437,005.90
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>88,757,041.02</b>	<b>117,716,804.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,189,507.40</b>	<b>-66,972,220.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		72,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		406,678.09	135,383.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>72,406,678.09</b>	<b>25,151,383.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		835,135.27	508,770.90
投资支付的现金		46,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>46,835,135.27</b>	<b>40,508,770.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,571,542.82</b>	<b>-15,357,387.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,500,000.00	16,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,500,000.00</b>	<b>16,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		16,800,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,307.50	783,668.22
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		985,123.01	838,604.42
<b>筹资活动现金流出小计</b>		18,435,430.51	6,622,272.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,064,569.49	10,177,727.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		48,161.45	226,281.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,494,766.36	-71,925,598.92
加：期初现金及现金等价物余额		35,240,201.10	94,589,233.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,734,967.46	22,663,634.23

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,499,333.86	43,410,930.08
收到的税费返还		370,215.81	565,406.35
收到其他与经营活动有关的现金		11,053,286.00	6,742,859.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		74,922,835.67	50,719,195.78
购买商品、接受劳务支付的现金		70,294,862.15	79,246,131.56
支付给职工以及为职工支付的现金		8,759,300.32	12,687,112.24
支付的各项税费		943,679.61	6,851,006.28
支付其他与经营活动有关的现金		18,957,155.53	16,287,631.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		98,954,997.61	115,071,881.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-24,032,161.94	-64,352,685.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		72,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		406,678.09	135,383.56
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		72,406,678.09	25,135,383.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		835,135.27	240,020.90
投资支付的现金		46,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		46,835,135.27	40,240,020.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		25,571,542.82	-15,104,637.34

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,500,000.00	11,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,500,000.00	11,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		631,548.13	655,917.18
支付其他与筹资活动有关的现金		752,250.78	733,704.42
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,183,798.91	1,389,621.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,316,201.09	10,410,378.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		48,161.45	226,281.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,903,743.42	-68,820,663.38
加：期初现金及现金等价物余额		25,911,971.11	90,301,904.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,815,714.53	21,481,241.22

法定代表人：焦炳华

主管会计工作负责人：段杰

会计机构负责人：何宝雪

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三、 (二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	附注五、 (十九)

#### (二) 报表项目注释

## 北京清大天达光电科技股份有限公司 2020年1-6月财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京清大天达光电科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2002年1月9日经北京市平谷区工商行政管理局批准，由北京量具刀具厂有限责任公司、北京清华工业开发研究院、北京市科迪嘉新技术发展公司及其他13名自然人及机构共同以货币形式出资设立，公司的法人营业执照号：91110117733450826K。2015年10月28日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。所属行业为电子工业专用设备制造业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数4114.2858万股。

注册地：北京市平谷区马坊镇金马北街61号院2号楼1至2层101。

法定代表人：焦炳华。

本公司主要经营活动为：专业生产平板显示器生产线设备、太阳能生产线设备、半导体生产线设备；半导体器件、集成电路、电子元件、电真空器件专用设备的制造，以及电子设备整机装配专用设备的制造。公司是电子工业专用设备制造企业，主营业务为自动化生产线的研发、设计、生产与销售，开发生产了广泛应用于电子信息、新能源、电声、医疗器械等多个领域的系列设备产品。目前设备广泛运用于新型平板显示（TFT-LCD、OLED）、医疗器械、MEMS 传感器制造等行业，公司是集研发、设计、生产与销售于一体的国家级高科技公司。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京京城清达电子设备有限公司

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司经评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司营成果和现金流量。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。



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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取

合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债

务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款

单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## **7、 其他的应收款项**

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“三、(十)金融工具6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### **2、 发出存货的计价方法**

原材料领用发出时按加权平均法、产成品发出时个别认定法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## **(十二) 持有待售**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

#### 3、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资



公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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

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

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	3-30	5.00	3.17-31.67
机器设备	直线法	3-8	5.00	11.88-31.67
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
运输设备	直线法	3-8	5.00	11.88-31.67

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十五) 在建工程

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

### (十六) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开

始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 5、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的

公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 6、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 7、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资

资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算

确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

## (二十一) 收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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



## 2、收入计量原则

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

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

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

(4) . 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务

## (二十二) 合同资产与合同负债 (自2020年1月1日起适用)

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### (1) 合同资产

本公司已向客户转让商品或服务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, 在资产负债表列示为合同资产。

### (2) 合同负债

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (2) 企业能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （二十五）租赁

## 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会(2017)22号)，要求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。

本公司于2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期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。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

### 2、会计估计变更

本年度无会计估计变更

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

##### (二) 税收优惠

北京清大天达光电科技股份有限公司 2019 年 10 月 15 日取得高新技术证书，证书编号：GR201911002699，批准机关：北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局，有效期为 3 年，符合“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的优惠政策。

北京京城清达电子设备有限公司 2017 年 10 月取得高新技术证书，公证书编号：

GR201711002197，批准机关：北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局，有效期 3 年，符合“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)的规定，软件企业符合规定的软件产品，可享受增值税即征即退的政策，按 17% 的法定税率征税后，其实际税负超过 3% 的部分，增值税实行即征即退。符合通知规定的软件产品，截止至 2019 年 12 月 31 日清大天达已分次收到税务事项通知书。

##### (三) 其他说明

无。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	13,285.73	39,266.23
银行存款	48,721,681.73	35,200,934.87
其他货币资金	6,107,984.80	5,419,560.49
合计	54,842,952.26	40,659,761.59
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,107,984.80	5,112,542.71
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
保函保证金		307,017.78
合计	6,107,984.80	5,419,560.49

## (二) 交易性金融资产

### 1、 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,000,000.00
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
衍生金融资产	
其他	4,000,000.00
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	
其中：债务工具投资	
其他	
合计	4,000,000.00

结构性存款 400 万情况说明：

1、公司在 2020 年 5 月 14 日与中国银行平谷支行达成挂钩性结构性存款产品的认购，挂钩标的：美元兑瑞郎即期汇率，产品期限 60 天，结构性存款金额为 400 万元。

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

项目	期末余额
未逾期	34,904,806.40
逾期 1 年以内	7,735,824.63
逾期 1 至 2 年	
逾期 2 至 3 年	
逾期 3 至 4 年	60,750.00
逾期 4 至 5 年	

项目	期末余额
逾期 5 年以上	2,329,062.23
小计	45,030,443.26
减：坏账准备	3,200,099.85
合计	41,830,343.41

续表

项目	上年年末余额
未逾期	69,451,489.02
逾期 1 年以内	33,328,672.16
逾期 1 至 2 年	
逾期 2 至 3 年	60,750.00
逾期 3 至 4 年	
逾期 4 至 5 年	5,698.45
逾期 5 年以上	2,394,163.78
小计	105,240,773.41
减：坏账准备	4,464,577.95
合计	100,776,195.46

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,557,268.45	4.95	1,557,268.45	100.00	
按组合计提坏账准备	43,473,174.81	95.05	1,642,831.40	9.11	41,830,343.41
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,473,174.81		2,865,795.69		41,830,343.41
合计	45,030,443.26	100.00	3,200,099.85		41,830,343.41

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,557,268.45	1.48	1,557,268.45	100.00	
按组合计提坏账准备	103,683,504.96	98.52	2,907,309.50	2.80	100,776,195.46
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,683,504.96		2,907,309.50		100,776,195.46
合计	105,240,773.41	100.00	4,464,577.95		100,776,195.46

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
其中：				
深圳市中显微电子有限公司	713,698.45	713,698.45	100.00	债务人破产申请中
黄山市中显微电子有限公司	843,570.00	843,570.00	100.00	债务人破产申请中
合计	1,557,268.45	1,557,268.45		

按单项计提坏账准备的说明：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	34,904,806.40	698,096.13	2.00
逾期 1 年以内	7,735,824.63	154,716.49	2.00
逾期 1-2 年			6.00
逾期 2-3 年			15.00
逾期 3-4 年	60,750.00	18,225.00	30.00
逾期 4-5 年			50.00
逾期 5 年以上	771,793.78	771,793.78	100.00
合计	43,473,174.81	1,642,831.40	

按组合计提坏账的确认标准及说明：无。

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	28,184,696.40	62.59	563,693.93
客户二	4,395,247.02	9.76	87,904.94
客户三	4,104,550.00	9.12	82,091.00
客户四	3,808,326.00	8.46	76,166.52
客户五	398,541.61	0.89	7,970.83
合计	40,891,361.03	90.81	817,827.22

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,007,002.50	88.06	344,850.50	50.03
1至2年				
2至3年				
3年以上	136,573.51	11.94	344,419.18	49.97
合计	1,143,576.01	100	689,269.68	100

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	378,000.00	31.38
供应商二	324,466.00	26.93
供应商三	272,500.00	22.62
供应商四	61,200.00	5.08
供应商五	48,990.00	4.07
合计	1,085,156.00	90.08

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,092,684.74	1,259,273.92
合计	1,092,684.74	1,259,273.92

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

项目	期末余额
未逾期	1,107,459.57
逾期1年以内	
逾期1至2年	
逾期2至3年	
逾期3至4年	
逾期4至5年	14,748.72
逾期5年以上	
小计	1,122,208.29
减：坏账准备	29,523.55
合计	1,092,684.74

续表

项目	上年年末余额
未逾期	1,274,438.58
逾期1年以内	
逾期1至2年	
逾期2至3年	
逾期3至4年	
逾期4至5年	14,748.72
逾期5年以上	



项目	上年年末余额
小计	1,289,187.30
减：坏账准备	29,913.38
合计	1,259,273.92

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,122,208.29	100.00	29,523.55	2.63	1,092,684.74
其中：					
账龄组合	1,122,208.29		29,523.55		1,092,684.74
合计	1,122,208.29	100.00	29,523.55		1,092,684.74

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,289,187.30	100.00	29,913.38	2.32	1,259,273.92
其中：					
账龄组合	1,289,187.30		29,913.38		1,259,273.92
合计	1,289,187.30	100.00	29,913.38		1,259,273.92

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	1,107,459.57	22,149.19	2
逾期 1 年以内			2
逾期 1-2 年			6
逾期 2-3 年			10
逾期 3-4 年			30
逾期 4-5 年	14,748.72	7374.36	50
逾期 5 年以上			100
合计	1,122,208.29	29,523.55	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	29,913.38			29,913.38

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)	
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	389.83			389.83
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	29,523.55			29,523.55

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	1,289,187.30			1,289,187.30
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-166,979.01			-166,979.01
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,122,208.29			1,122,208.29

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	609,710.50	580,903.59
保证金		
即征即退税款	497,749.07	692,884.99
其他	14,748.72	15,398.72
合计	1,122,208.29	1,289,187.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局	即征即退税款	497,749.07	未逾期	44.35	9,954.98

赵丽丽	备用金	79,183.02	未逾期	7.06	1,583.66
杨迎立	备用金	78,006.00	未逾期	6.95	1,560.12
闫建华	备用金	50,000.00	未逾期	4.46	1,000.00
李虎	备用金	45,000.00	未逾期	4.01	900.00
合计		749,938.09		66.83	14,998.76

(6) 涉及政府补助的其他应收款项

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
国家税务总局	即征即退	497,749.07	未逾期	依据税收政策，预计 2020 年第三季度收到。
合计		497,749.07		

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	17,653,632.00	2,688,893.33	14,964,738.67	19,480,989.73	2,688,893.33	16,792,096.40
在途物资	645,845.18		645,845.18	769,067.96		769,067.96
在产品	67,168,159.23	1,923,756.76	65,244,402.47	25,576,623.25	1,923,756.76	23,652,866.49
库存商品	10,345,824.08	5,638,894.93	4,706,929.15	6,366,041.63	5,638,894.93	727,146.70
发出商品	0.00		0.00	2,591,402.09		2,591,402.09
合计	95,813,460.49	10,251,545.02	85,561,915.47	54,784,124.66	10,251,545.02	44,532,579.64

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	2,688,893.33					2,688,893.33
在途物资						
在产品	1,923,756.76					1,923,756.76
库存商品	5,638,894.93					5,638,894.93
发出商品						
合计	10,251,545.02					10,251,545.02

(七) 合同资产

1、 合同资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目验收/质保款	61,148,214.22	1,222,964.28	59,925,249.94
合计	61,148,214.22	1,222,964.28	59,925,249.94

2、 按账龄披露减值准备

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	61,148,214.22	1,222,964.28	2
逾期 1 年以内			2
逾期 1-2 年			6
逾期 2-3 年			15
逾期 3-4 年			30
逾期 4-5 年			50
逾期 5 年以上			100
合计	61,148,214.22	1,222,964.28	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	2,400,642.62	
合计	2,400,642.62	

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	33,317,978.89	34,301,154.20
固定资产清理		8463.26
合计	33,317,978.89	34,309,617.46

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	机器设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	38,179,351.89	2,054,137.26	7,096,700.20	5,613,911.83	52,944,101.18
(2) 本期增加金额			37,234.50		37,234.50
—购置			37,234.50		
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	38,179,351.89	2,054,137.26	7,133,934.70	5,613,911.83	52,981,335.68
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	6,810,568.78	1,494,252.23	5,564,838.43	4,773,287.54	18,642,946.98
(2) 本期增加金额	607,654.32	52,936.26	298,422.19	61,397.04	1,020,409.81
—计提	607,654.32	52,936.26	298,422.19	61,397.04	1,020,409.81
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	7,418,223.10	1,547,188.49	5,863,260.62	4,834,684.58	19,663,356.79
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	30,761,128.79	506,948.77	1,270,674.08	779,227.25	33,317,978.89
(2) 上年年末账面价值	31,368,783.11	559,885.03	1,531,861.77	840,624.29	34,301,154.20

注：厂房账面价值 24,442,963.12 元，为公司授信提供反担保，进行了抵押，为受限资产。

- 3、 暂时闲置的固定资产  
无。
- 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况  
无。
- 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况  
无。
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况  
无。
- 7、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
办公、电子设备及其他		8,463.26
合计		8,463.26

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	著作权	非专利技术	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	5,090,400.00					5,090,400.00
(2) 本期增加金额						
—购置						
—内部研发						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	5,090,400.00					5,090,400.00
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 上年年末余额	1,018,080.00					1,018,080.00
(2) 本期增加金额	50,904.00					50,904.00
—计提	50,904.00					50,904.00
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	1,068,984.00					1,068,984.00
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	4,021,416.00					4,021,416.00
(2) 上年年末账面价值	4,072,320.00					4,072,320.00

注：土地使用权账面价值为 4,021,416.00 元，已抵押给中关村科技担保有限公司，为受限资产。

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造费	184,433.00		184,433.00		0.00
合计	184,433.00		184,433.00		0.00

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,704,132.71	2,205,619.91	14,746,036.35	2,211,905.35
内部交易未实现利润			240,799.23	36,119.88
预计负债	3,108,329.12	466,249.37	3,005,671.92	450,850.79
合计	17,812,461.83	2,671,869.28	17,992,507.50	2,698,876.02

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	40,200,000.00	33,500,000.00
合计	40,200,000.00	33,500,000.00

已逾期未偿还的短期借款

无。

(十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	24,233,518.00	17,921,689.00
商业承兑汇票		
合计	24,233,518.00	17,921,689.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	78,956,369.07	65,834,803.91
合计	78,956,369.07	65,834,803.91

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	288,991.44	尚未结算
合计	288,991.44	

(十六) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	-	2,394,245.55
合计	-	2,394,245.55

### (十七) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	11,001,641.47	-
合计	11,001,641.47	-

### (十八) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,182,487.16	12,618,019.57	13,189,443.49	1,611,063.24
离职后福利-设定提存计划		233,372.49	233,372.49	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,182,487.16	12,851,392.06	13,422,815.98	1,611,063.24

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,182,487.16	10,895,308.93	11,530,590.64	1,547,205.45
(2) 职工福利费		152,252.79	152,252.79	
(3) 社会保险费		564,318.89	500,461.10	63,857.79
其中：医疗保险费		555,907.78	492,049.99	63,857.79
工伤保险费		5,294.05	5,294.05	
生育保险费		3,117.06	3,117.06	
(4) 住房公积金		824,549.00	824,549.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		96,468.89	96,468.89	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他（补充医疗保险）		85,121.07	85,121.07	
合计	2,182,487.16	12,618,019.57	13,189,443.49	1,611,063.24

#### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		222,759.89	222,759.89	
失业保险费		10,612.60	10,612.60	
企业年金缴费				
合计		233,372.49	233,372.49	

### (十九) 应交税费



税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税		882,930.60
企业所得税		104,253.19
城市维护建设税	44,416.32	108,449.81
教育费附加	17,898.19	49,914.52
地方教育费附加	11,932.13	33,276.34
合计	74,246.64	1,178,824.46

## (二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,824,781.03	1,769,305.35
合计	1,824,781.03	1,769,305.35

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
房租	809,654.16	588,225.60
服务费	377,801.40	397,801.40
其他	536,430.97	422,206.33
借款	100,000.00	100,000.00
员工报销款	894.50	261,072.02
合计	1,824,781.03	1,769,305.35

## (二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待申报销项税及附加		816,816.00
合计		816,816.00

## (二十二) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后服务费用	3,005,671.91	102,657.21		3,108,329.12	预提售后服务费用
合计	3,005,671.91	102,657.21		3,108,329.12	

## (二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	605,000.00		15,000.00	590,000.00	
合计	605,000.00		15,000.00	590,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
绿色能源高端设备研发制造基地	605,000.00		15,000.00		590,000.00	与资产相关
合计	605,000.00		15,000.00		590,000.00	

#### (二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,142,858.00						41,142,858.00

#### (二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	28,997,839.62			28,997,839.62
其他资本公积				
合计	28,997,839.62			28,997,839.62

#### (二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,757,476.02			6,757,476.02
合计	6,757,476.02			6,757,476.02

#### (二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	53,075,309.79	38,556,349.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,776,063.27

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	53,075,309.79	42,332,413.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-764,803.38	11,575,057.65
减：提取法定盈余公积		832,161.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,310,506.41	53,075,309.79

## (二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,381,513.33	24,784,318.88	37,041,638.98	21,152,946.54
其他业务				
合计	45,381,513.33	24,784,318.88	37,041,638.98	21,152,946.54

### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	45,381,513.33	37,041,638.98
其中：TFT	4,076,725.66	19,530,000.00
OLED	38,676,000.00	16,727,184.00
中小尺寸设备		150,000.00
MEMS 传感器	564,446.02	66,371.68
备品备件	212,396.29	184,428.33
其他	1,851,945.36	383,654.97
合计	45,381,513.33	37,041,638.98

## (二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	22,858.27	50,526.57
教育费附加	9,796.39	27,942.64
地方教育费附加	6,530.94	18,628.43
残保金	1,247.94	702.67
印花税		45,524.00
房产税	181,732.96	173,691.76

城镇土地使用税	12,585.35	12,585.35
合计	234,751.85	329,601.42

### (三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	1,731,463.84	2,351,409.26
售后服务费	656,784.16	1,757,504.96
包装费运输费	1,166,085.78	910,583.85
差旅费及交通	94,270.17	369,795.66
业务招待费	108,216.80	200,587.86
报关费用	278,602.76	138,734.42
招标服务费	51,339.62	158,350.95
租赁费	118,313.62	79,697.11
办公费及通讯费	11,446.18	42,631.12
中介机构服务费	41,600.00	14,560.00
水电及物业费	3,156.80	1,266.94
其他	10,587.06	12,820.54
合计	4,271,866.79	6,037,942.67

### (三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	4,141,588.81	6,862,397.90
折旧摊销费	329,713.91	447,489.67
办公及通讯费	73,024.41	87,263.21
园区房屋租赁及维护费	727,289.45	654,551.98
业务招待费	47,395.00	218,780.50
中介机构服务费	188,679.25	161,509.44
差旅及交通费	100,321.59	209,732.47
水电及供暖费	593,193.40	165,616.58
车辆使用费	346,131.64	409,427.15
其他	810,487.73	805,836.63
合计	7,357,825.19	10,022,605.53

### (三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	6,042,405.56	6,803,258.03
直接材料费	2,132,261.48	613,606.92

调研费	34,970.03	155,148.84
仪器设备折旧费	179,780.78	164,652.93
交通费	42,519.48	57,113.53
通讯费	13,423.40	13,574.67
快递费	7,819.28	13,283.89
办公、会议费	2,166.70	10,420.78
其他	20,698.99	25,589.73
合计	8,476,045.70	7,856,649.32

### (三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	650,307.50	540,700.12
减：利息收入	276,501.79	232,777.39
汇兑净收益		
汇兑净损失	1,603,091.01	30,259.76
票据贴现贴息	151,972.23	
银行手续费	91,970.14	115,249.08
担保费	803,085.47	809,218.51
合计	3,023,924.56	1,262,650.08

### (三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
绿色能源高端设备研发制造基地项目	15,000.00	15,000.00
即征即退税费	707,016.58	726,099.60
稳岗补贴	132,913.70	
知识产权专利支持资金	3,000.00	
高精尖产业发展支持资金	788,400.00	
其他	67,800.00	
合计	1,714,130.28	741,099.60

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
绿色能源高端设备研发制造基地项目	15,000.00	15,000.00	与资产相关
即征即退税费	707,016.58	726,099.60	与收益相关
稳岗补贴	132,913.70		与收益相关
知识产权专利支持资金	3,000.00		与收益相关

高精尖产业发展支持资金	788,400.00		与收益相关
其他	67,800.00		与收益相关
合计	1,714,130.28	741,099.60	

### (三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益		135,383.56
结构性存款	406,678.09	532,739.71
合计	406,678.09	668,123.27

### (三十六) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	29,286.19
其他应收款坏账损失	-389.83
合计	28,896.36

### (三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失		3,475,970.63
其他应收款坏账损失		-16,869.79
合计		3,459,100.84

### (三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失		-13,596.72	
其中：固定资产处理利得或损失		-13,596.72	
无形资产处理利得或损失			
合计		-13,596.72	

### (三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

其他	32,720.00	14,114.72	32,720.00
合计	32,720.00	14,114.72	32,720.00

#### (四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,463.26		8,463.26
其他	28,668.45		28,668.45
合计	37,131.71		

#### (四十一) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	58,077.30	
递延所得税费用	27,006.74	-518,865.02
合计	85,084.04	-518,865.02

#### (四十二) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	276,501.79	765,517.10
收回备用金	63,000.00	83,000.00
收到单位往来	5,728,339.60	5,870,522.17
收到补贴款	1,017,833.70	150.00
其他	80,372.17	49,058.70
合计	7,166,047.26	6,768,247.97

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付备用金	561,955.51	574,700.00
支付期间费用	3,486,536.56	4,016,734.29
支付单位往来	6,285,620.80	7,845,571.61
合计	10,334,112.87	12,437,005.90

#### (四十三) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

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	-764,803.38	-11,151,251.53
加：信用减值损失	28,896.36	
资产减值准备		3,459,100.84
固定资产折旧	1,020,409.81	992,603.90
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	50,904.00	50,904.00
长期待摊费用摊销	184,433.00	276,649.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-13,596.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,463.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,605,365.20	1,622,272.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-406,678.09	-135,383.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,006.74	-518,865.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,029,335.84	-7,837,176.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,267,115.03	4,596,291.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,352,946.57	-58,313,768.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,189,507.40	-66,972,220.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	48,734,967.46	22,663,634.23
减：现金的期初余额	35,240,201.10	94,589,233.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,494,766.36	-71,925,598.92

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	48,734,967.46	35,240,201.10
其中：库存现金	13,285.73	39,266.23
可随时用于支付的银行存款	48,721,681.73	35,200,934.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,734,967.46	35,240,201.10



项目	期末余额	上年年末余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,107,984.80	保证金不得随意支取
固定资产	24,442,963.12	抵押
无形资产	4,021,416.00	抵押

#### (四十五) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
绿色能源高端设备研发制造基地项目	900,000.00	递延收益	15,000.00	15,000.00	其他收益
合计	900,000.00		15,000.00	15,000.00	

##### 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
即征即退税费	707,016.58	707,016.58	726,099.60	其他收益
借款费用贴息			242,968.10	财务费用
稳岗补贴	132,913.70	132,913.70		其他收益
知识产权专利支持资金	3,000.00	3,000.00		其他收益
高精尖产业发展支持资金	788,400.00	788,400.00		其他收益
其他	67,800.00	67,800.00		其他收益
合计	1,699,130.28	1,699,130.28	969,067.70	

#### 六、在其他主体中的权益

##### (一) 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	
北京京城清达电子设备有限公司	北京	北京市北京经济技术开发区经海二路5号2号楼一层东侧	制造业	100.00		设立

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京北量机电工量具有限责任公司	北京市海淀区翠微路4号	制造业	5,680,000.00	30.02	30.02

本公司最终控制方是：林长森

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
焦炳华	持股 5% 以上自然人股东、董事长
陆峰	持股 5% 以上的自然人股东、董事、总经理
应书育	持股 5% 以上自然人股东
祁姝	持股 5% 以上自然人股东
林长森	董事
段杰	董事、财务总监、董事会秘书
信世杰	董事
王书华	监事
马焕荣	监事、监事会主席
范兆周	职工代表监事
王跃光	副总经理
张绍衡	副总经理
北京北量机电工量具有限责任公司	持股 5% 以上的法人股东（控股股东）
北京北方丰益汽车配件批发市场有限责任公司	控股股东控制的其他企业
北京北量丰欣工量具销售有限责任公司	控股股东控制的其他企业
芜湖华盛典当有限责任公司	控股股东控制的其他企业
北京北量翠源管道维修有限公司	控股股东控制的其他企业
上海金珠投资有限公司	本公司董监高担任董事、高管的其他企业
金一科技有限公司	本公司董监高担任董事、高管的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
合肥华盛典当有限责任公司	本公司董监高担任董事、高管的其他企业

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京北量机电工量具有限责任公司	房租	11,428.57	11,428.57

##### 2、 关联担保情况

本公司作为受益方：

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保是否已经履行完毕
北京北量机电工量具有限责任公司、焦炳华、陆峰	北京中关村科技融资担保有限公司	借款	18,500,000.00	否
北京北量机电工量具有限责任公司、焦炳华、陆峰	北京中关村科技融资担保有限公司	银行承兑	24,233,518.00	否
北京北量机电工量具有限责任公司、焦炳华、陆峰	北京中关村科技融资担保有限公司	保函	9,212,849.90	否
焦炳华、陆峰	北京中关村科技融资担保有限公司	借款	5,000,000.00	否

#### 八、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

#### 九、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

项目	期末余额
未逾期	36,802,450.22
逾期 1 年以内	7,735,824.63
逾期 1 至 2 年	
逾期 2 至 3 年	
逾期 3 至 4 年	60,750.00
逾期 4 至 5 年	
逾期 5 年以上	1,583,868.45
小计	46,182,893.30
减：坏账准备	2,454,906.07
合计	43,727,987.23

续表

项目	上年年末余额
未逾期	70,873,434.38
逾期1年以内	33,328,672.16
逾期1至2年	
逾期2至3年	60,750.00
逾期3至4年	
逾期4至5年	5,698.45
逾期5年以上	1,648,970.00
小计	105,917,524.99
减：坏账准备	3,719,384.17
合计	102,198,140.82

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,557,268.45	4.82	1,557,268.45	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,557,268.45		1,557,268.45		
按组合计提坏账准备	42,727,981.03	95.18	897,637.62	1.94	41,830,343.41
其中：					
账龄组合	42,727,981.03		897,637.62		41,830,343.41
关联方组合	1,897,643.82				1,897,643.82
合计	46,182,893.30	100.00	2,454,906.07		43,727,987.23

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,557,268.45	1.47	1,557,268.45	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,557,268.45		1,557,268.45		
按组合计提坏账准备	104,360,256.54	98.53	2,162,115.72	2.07	102,198,140.82
其中：					
账龄组合	102,938,311.18		2,162,115.72		100,776,195.46
关联方组合	1,421,945.36				1,421,945.36
合计	105,917,524.99	100.00	3,719,384.17		102,198,140.82

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳市中显微电子有限公司	713,698.45	713,698.45	100.00	债务人破产申请中
深圳市中显微电子有限公司	843,570.00	843,570.00	100.00	债务人破产申请中
合计	1,557,268.45	1,557,268.45		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1、账龄组合			
其中：未逾期	34,904,806.40	698,096.13	2.00
逾期1年以内	7,735,824.63	154,716.49	2.00
逾期1—2年			6.00
逾期2—3年			15.00
逾期3—4年	60,750.00	18,225.00	30.00
逾期4—5年			50.00
逾期5年以上	26,600.00	26,600.00	100.00
小计	42,727,981.03	897,637.62	
2、关联方组合	1,897,643.82		
合计	44,625,624.85	897,637.62	

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	28,184,696.40	61.03	563,693.93
客户二	4,395,247.02	9.52	87,904.94
客户三	4,104,550.00	8.89	82,091.00
客户四	3,808,326.00	8.25	76,166.52
客户五	398,541.61	0.86	7,970.83
合计	40,891,361.03	88.54	817,827.22

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	13,615,935.96	7,788,059.36
合计	13,615,935.96	7,788,059.36

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

项目	期末余额
未逾期	13,627,051.45
逾期1年以内	
逾期1至2年	
逾期2至3年	
逾期3至4年	
逾期4至5年	14,748.72
逾期5年以上	
小计	13,641,800.17
减：坏账准备	25,864.21
合计	13,615,935.96

### 续表

项目	上年年末余额
未逾期	7,793,765.98
逾期1年以内	
逾期1至2年	
逾期2至3年	
逾期3至4年	14,748.72
逾期4至5年	
逾期5年以上	
小计	7,808,514.70
减：坏账准备	20,455.34
合计	7,788,059.36

### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,641,800.17	100	25,864.21	0.19	13,615,935.96
其中：					
账龄组合	939,241.16		25,864.21		913,376.95
关联方组合	12,702,559.01				12,702,559.01
合计	13,641,800.17	100	25,864.21		13,615,935.96

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,808,514.70	100.00	20,455.34	0.26	7,788,059.36
其中：					
账龄组合	816,285.14		20,455.34		795,829.80
关联方组合	6,992,229.56				6,992,229.56
合计	7,808,514.70	100.00	20,455.34		7,788,059.36

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1、账龄组合			
其中：未逾期	924,492.44	18,489.85	2
逾期 1 年以内			
逾期 1—2 年			
逾期 2—3 年			
逾期 3—4 年			
逾期 4—5 年	14,748.72	7374.36	50
逾期 5 年以上			
小计	939,241.16	25,864.21	
2、关联方组合	12,702,559.01		
合计	13,641,800.17	25,864.21	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	20,455.34			20,455.34
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,408.87			5,408.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	25,864.21			25,864.21

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	7,808,514.70			7,808,514.70
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	5,833,285.47			5,833,285.47
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	13,641,800.17			13,641,800.17

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	12,702,559.01	6,992,229.56
备用金	546,364.75	508,369.84
其他	392,876.41	307,915.30
合计	13,641,800.17	7,808,514.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京城清达电子设备有限公司	往来款	12,702,559.01	未逾期	93.11	
其他收益	即征即退税款	378,127.69	未逾期	2.77	7,562.55
赵丽丽	备用金	79,183.02	未逾期	0.58	1,583.66
杨迎立	备用金	78,006.00	未逾期	0.57	1,560.12
闫建华	备用金	50,000.00	未逾期	0.37	1,000.00
合计		13,287,875.72		97.40	11,706.33

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	22,796,080.00	11,398,040.00	11,398,040.00	22,796,080.00	11,398,040.00	11,398,040.00
对联营、合营企业投资						
合计	22,796,080.00	11,398,040.00	11,398,040.00	22,796,080.00	11,398,040.00	11,398,040.00

1、 对子公司投资



被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京京城清达电子设备有限公司	22,796,080.00			22,796,080.00		11,398,040.00
合计	22,796,080.00			22,796,080.00		11,398,040.00

#### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,983,283.23	37,101,237.52	37,044,876.33	24,660,760.98
合计	49,983,283.23	37,101,237.52	37,044,876.33	24,660,760.98

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品收益		135,383.56
结构性存款	406,678.09	532,739.71
合计	406,678.09	668,123.27

### 十、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,463.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,007,113.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	406,678.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,051.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,409,380.08	
所得税影响额	209,358.59	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,200,021.49	

## （二）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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.59	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.52	-0.05	-0.05

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室