

奥比中光科技集团股份有限公司

2018年-2021年6月审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—7 页
二、财务报表.....	第 8—15 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 8—9 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 10 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 11 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 12—15 页
三、财务报表附注.....	第 16—161 页

审计报告

天健审〔2021〕9928号

奥比中光科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了奥比中光科技集团股份有限公司（以下简称奥比中光公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥比中光公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥比中光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2018 年度、2019 年度、2020

年度、2021 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计期间：2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及附注五（二）1。

奥比中光公司的营业收入主要来自于 3D 视觉传感器、消费级应用设备和工业级应用设备的销售。2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1-6 月，奥比中光公司营业收入金额分别为人民币 20,959.27 万元、59,694.97 万元、25,894.55 万元以及 16,150.70 万元。收入确认具体方法如下：

（1）2020 年度和 2021 年 1-6 月

内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得相关单据，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司的境外子公司销售收入在境外子公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司提供技术服务，属于在某一时点履行履约义务。公司在技术服务经客户验收通过、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

（2）2018 年度和 2019 年度

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得相关单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司的境外子公司销售产品收入确认需满足以下条件：境外子公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。技术服务收入确认需满足以下条件：公司根据客户要求完成相

关服务后，取得验收单，且收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是奥比中光公司关键业绩指标之一，可能存在奥比中光公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单及货运单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 对公司主要客户进行视频及实地访谈，结合查询的主要客户的工商信息，检查公司重要客户的真实性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 股份支付

相关会计期间：2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、附注五（一）32 及附注十一。2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1-6 月，奥比中光公司实施

了多次股权激励，确认的股份支付费用分别为 2,702.68 万元、55,206.84 万元、46,068.12 万元以及 4,529.16 万元。

由于股份支付费用金额重大，且股份支付的确认与计量涉及管理层重大估计和判断，我们将股份支付确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对股份支付，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解股份支付形成的原因及相关会计处理方式；
- (2) 查阅相关股东会决议、股权激励计划以及持股平台合伙协议等文件；
- (3) 获取并检查股份支付的明细表，核对授予股份数量等信息；
- (4) 了解并评价相关股份支付公允价值确定方法的合理性；
- (5) 复核管理层关于股份支付费用的计算表，检查数据是否准确；
- (6) 评价股份支付的相关会计处理是否符合企业会计准则的相关规定，并检查与股份支付相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 货币资金的存在性和完整性

相关会计期间：2018 年度、2019 年度、2020 年度以及 2021 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）1。

2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日以及 2021 年 6 月 30 日，奥比中光公司货币资金账面余额分别为人民币 27,758.87 万元、52,043.81 万元、167,105.57 万元以及 152,234.82 万元，占资产总额的 25.39%、40.56%、63.34%以及 57.84%。

由于货币资金金额大，其存管是否安全、余额的准确性和完整性对财务报表产生重大影响，因此我们将货币资金的存在性和完整性识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对货币资金的存在性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与货币资金业务相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，

并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 监盘库存现金，将盘点金额与现金日记账金额进行核对；

(3) 获取已开立银行账户清单，并与公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性；

(4) 取得银行对账单及银行存款余额调节表，对银行账户实施函证，并对函证过程实施控制；

(5) 获取企业信用报告，检查货币资金是否存在抵押、质押或冻结等情况；

(6) 对重要账户实施资金流水双向测试，并检查大额收付交易；

(7) 对货币资金进行截止测试；

(8) 检查与货币资金相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥比中光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

奥比中光公司治理层（以下简称治理层）负责监督奥比中光公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用

者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对奥比中光公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥比中光公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就奥比中光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2018 年度、2019 年度、

2020 年度、2021 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：蒋舒媚
(项目合伙人)



中国注册会计师：朱珊



二〇二一年十一月十八日

资产负债表（资产）

会企01表
单位：人民币元

编制单位：奥比中光科技集团股份有限公司

资产	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：								
货币资金	592,348,243.15	1,330,650,235.33	1,671,055,694.07	1,435,287,792.53	520,438,148.82	309,026,167.46	277,588,727.29	248,316,052.26
交易性金融资产	176,006,650.29	150,000,000.00	264,523,493.34	250,000,000.00	171,452,400.00	80,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产								
衍生金融资产								
应收票据	621,240.00	621,240.00	2,424,600.11	2,424,600.11	1,083,850.00	1,083,850.00	303,734.29	303,734.29
应收账款	67,681,931.43	88,298,413.87	19,957,712.80	47,535,298.68	92,393,634.77	204,139,472.37	81,607,656.01	112,019,052.79
应收款项融资								
预付款项	36,006,994.30	25,189,328.69	15,335,767.74	10,767,200.16	25,447,292.75	24,469,485.12	9,981,046.48	8,388,506.68
其他应收款	6,596,602.17	92,880,604.13	6,666,391.21	67,798,200.24	7,017,322.55	30,040,299.15	4,223,865.26	13,077,293.67
存货	174,370,853.81	159,589,433.41	190,259,099.79	170,323,197.38	171,314,356.81	158,476,732.69	97,968,275.11	92,887,871.32
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	49,041,243.67	43,207,478.42	39,872,029.74	36,907,318.11	31,219,866.39	7,852,363.90	402,163,670.57	340,840,005.93
流动资产合计	2,032,673,758.83	1,890,435,733.85	2,210,094,788.80	2,021,043,607.21	1,020,366,872.09	815,088,370.69	873,836,975.01	815,832,516.94
非流动资产：								
债权投资								
可供出售金融资产								
其他债权投资								
持有至到期投资								
长期应收款								
长期股权投资	74,797,161.15	530,932,696.54	77,160,333.51	520,885,785.32	60,114,029.17	358,859,903.10		57,372,076.00
其他权益工具投资	89,383,936.50	86,153,886.50	89,416,336.50	86,153,886.50	89,641,986.50	86,153,886.50		
其他非流动金融资产								
投资性房地产								
固定资产	54,200,480.57	45,500,662.27	52,234,605.99	43,343,684.65	36,136,966.33	28,981,151.13	25,534,470.70	23,157,386.01
在建工程	26,131,705.19	25,979,815.63	823,429.69	630,617.87	552,908.49	90,188.49	532,647.78	532,647.78
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	73,850,716.67	21,890,347.71						
无形资产	80,146,423.19	79,080,100.07	82,422,636.47	80,252,766.62	17,782,999.72	13,039,855.53	6,907,926.28	5,735,488.36
开发支出								
商誉	3,216,937.70		3,216,937.70		3,216,937.70		3,216,937.70	
长期待摊费用	18,275,470.46	3,615,306.48	21,563,460.76	5,048,511.41	8,244,899.58	6,786,269.15	17,997,925.67	15,206,665.62
递延所得税资产	101,307,445.11	95,057,407.95	76,848,746.22	73,018,725.46	36,544,020.32	34,060,218.44	30,695,748.76	29,763,949.60
其他非流动资产	27,526,642.66	15,966,640.12	24,544,866.25	15,284,812.48	10,678,919.50	9,060,341.51	7,049,600.59	7,049,600.59
非流动资产合计	599,329,819.21	954,669,783.28	428,231,353.09	824,618,790.31	262,913,667.31	537,031,813.85	219,254,896.38	266,137,452.86
资产总计	2,632,003,578.04	2,845,106,517.13	2,638,326,141.89	2,845,662,397.52	1,283,280,539.40	1,352,120,184.54	1,093,091,871.39	1,081,969,969.80

法定代表人：黄源浩

主管会计工作的负责人：陈彬

会计机构负责人：程伟

天联会计师事务所（普通合伙）
审核之章

程伟

陈彬

黄源浩

第8页共161页

资产负债表（负债和所有者权益）

单位：人民币元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
负债和所有者权益								
流动负债：								
短期借款								
交易性金融负债								
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债								
衍生金融负债								
应付票据								
应付账款	61,921,420.71	101,768,649.23	60,988,082.04	79,766,272.14	95,113,114.25	95,935,029.46	30,267,816.51	30,424,176.46
预收款项	25,446,467.63	11,357,219.11	19,574,777.93	5,578,670.18	16,442,597.91	6,282,285.22	2,750,236.60	121,138.23
合同负债	43,386,022.81	25,391,554.52	57,169,287.76	36,182,314.65	40,300,757.90	26,287,446.89	21,047,647.69	16,111,492.25
应付职工薪酬	3,873,016.01	1,346,373.63	3,212,779.07	1,660,024.59	7,909,802.87	1,770,954.68	2,013,599.25	872,632.50
应交税费	893,635.78	724,899.45	9,645,444.00	9,609,544.00	13,197,974.71	13,182,212.23	1,098,292.80	1,085,999.00
持有待售负债								
一年内到期的非流动负债	23,360,700.20	7,760,899.71	1,193,410.32	542,560.32				
其他流动负债	2,377,540.14	961,954.25						
流动负债合计	161,258,803.28	149,311,549.90	151,753,781.12	133,369,385.88	172,964,247.64	143,457,928.48	57,177,592.85	48,615,438.44
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	50,559,822.32	13,459,618.31	46,684,363.87	22,778,401.96	25,561,180.62	25,561,180.62	21,745,864.43	21,745,864.43
长期应付款								
长期应付职工薪酬								
预计负债								
递延收益	37,926,274.02	20,673,822.90						
递延所得税负债								
其他非流动负债	88,486,096.34	34,133,441.21	46,684,363.87	22,778,401.96	25,561,180.62	25,561,180.62	21,745,864.43	21,745,864.43
非流动负债合计	146,972,192.68	58,266,962.11	93,368,727.74	45,556,803.92	71,122,361.24	51,122,361.24	21,745,864.43	21,745,864.43
负债合计	308,230,995.96	207,578,512.01	245,122,508.86	178,926,189.80	244,086,608.88	194,580,289.72	78,923,457.28	70,361,302.87
所有者权益（或股本）：								
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具								
其中：优先股								
永续债								
资本公积	2,831,633,161.62	2,828,351,752.32	2,789,111,864.19	2,783,060,102.77	1,693,888,580.20	1,689,391,846.54	1,152,133,445.73	1,137,323,445.57
减：库存股								
其他综合收益	-2,694,865.96		-2,425,589.99	-453,545,493.09	-140,902.33		-208,875.01	
专项储备								
盈余公积								
未分配利润	-826,186,865.86	-526,690,226.30	-710,974,795.97	-453,545,493.09	-753,180,019.69	-582,928,059.10	-236,899,332.74	-196,987,456.54
归属于母公司所有者权益合计	2,362,751,429.80	2,362,661,526.02	2,435,711,478.23	2,386,064,109.68	1,017,204,946.18	1,014,168,414.11	986,297,915.98	986,297,915.98
少数股东权益	19,507,248.62	4,176,518.67	4,176,518.67	2,689,514,609.68	67,550,164.96	1,183,101,075.44	27,870,498.13	27,870,498.13
所有者权益合计	2,382,258,678.42	2,366,818,044.69	2,440,288,006.90	2,391,188,734.36	1,084,755,111.14	1,197,269,489.54	1,014,168,414.11	1,014,168,414.11
负债和所有者权益总计	540,489,674.38	574,396,556.70	485,411,515.02	570,114,924.24	328,841,719.98	391,849,778.02	293,091,871.39	293,091,871.39

法定代表人：黄浩

主管会计工作的负责人：陈彬

会计机构负责人：程伟

第 9 页 共 161 页

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

利润表

编制单位：奥比中光科技股份有限公司
单位：人民币元

项 目	2021年1-6月	2020年度		2019年度		2018年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		61,507,046.72	118,481,432.79	596,949,674.22	428,678,623.91	209,592,656.88	203,535,592.28
减：营业成本		94,253,710.29	73,553,674.47	242,859,344.00	210,287,717.21	137,459,466.71	149,037,470.75
税金及附加		1,031,394.72	792,668.27	5,467,136.34	3,183,641.05	1,521,494.16	1,177,067.15
销售费用		28,494,702.21	14,871,425.58	55,139,326.15	28,653,963.39	31,967,496.31	23,328,200.93
管理费用		69,110,827.95	50,234,461.04	447,596,762.20	378,004,751.46	51,856,933.93	42,669,180.73
研发费用		72,591,553.90	111,929,878.41	370,438,336.70	217,116,321.28	115,239,202.65	98,006,114.00
财务费用		-14,190,379.82	-12,834,096.64	-7,318,412.81	-6,582,894.13	-18,728,832.75	-18,670,968.10
其中：利息费用		1,624,580.94	458,439.95				
利息收入		16,665,770.05	14,016,867.36	6,774,698.44	5,638,241.94	18,030,271.97	17,947,174.58
加：其他收益		38,151,708.91	29,553,108.09	45,339,807.45	37,769,291.08	25,119,663.70	24,848,869.33
投资收益（损失以“-”号填列）		1,682,558.40	1,961,756.16	1,235,410.91	8,768,884.64	6,345,427.44	1,184,785.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,443,235.05	-2,078,895.54	-3,701,913.38	-1,885,970.83		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）							
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）		-3,007,593.05	-1,515,943.96	-4,717,405.98	-3,100,769.34	-34,225,430.01	-32,967,879.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,065,998.64	-5,171,265.99	-15,430,774.48	-15,786,980.18	3,620.69	3,620.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-2,946.75			
营业利润（亏损以“-”号填列）		-150,957,094.91	-95,238,314.04	-492,366,733.46	-384,430,014.79	-117,646,568.82	-98,961,907.08
加：营业外收入		58,051.04	58,000.00	249,835.73	3,000.87	70,115.65	44,306.90
减：营业外支出		211,347.07	3,101.66	1,329,444.68	5,009,857.38	770,960.87	770,960.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-151,110,390.94	-95,183,415.70	-498,196,710.85	-390,236,871.30	-118,347,433.84	-99,686,581.05
减：所得税费用		-24,488,698.89	-22,038,682.49	-40,304,725.90	-4,295,268.84	-19,190,066.56	-19,818,322.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-126,651,692.05	-73,144,733.21	-501,439,286.49	-385,940,602.46	-99,157,347.28	-79,870,258.07
（一）按经营持续性分类：							
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-126,651,692.05	-73,144,733.21	-501,439,286.49	-385,940,602.46	-99,157,347.28	-79,870,258.07
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（净亏损以“-”号填列）		-115,212,069.89	-615,103,695.58	-516,280,686.95	-385,940,602.46	-100,649,137.36	-100,649,137.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,439,622.16	-12,818,618.52	14,841,400.46	1,491,790.08	1,491,790.08	1,491,790.08
五、其他综合收益的税后净额		-269,275.97	-2,284,687.66	67,972.68	67,972.68	-210,875.14	-210,875.14
归属于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		-269,275.97	-2,284,687.66	67,972.68	67,972.68	-210,875.14	-210,875.14
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.可供出售金融资产公允价值变动损益							
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
6.其他债权投资信用减值准备							
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）							
8.外币财务报表折算差额							
9.其他							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		-126,920,968.02	-73,144,733.21	-501,371,313.81	-385,940,602.46	-99,368,222.42	-79,870,258.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-115,481,345.86	-617,368,383.24	-516,212,714.27	-385,940,602.46	-100,860,012.50	-100,860,012.50
归属于少数股东的综合收益总额		-11,439,622.16	-12,818,618.52	14,841,400.46	1,491,790.08	1,491,790.08	1,491,790.08
七、每股收益：							
（一）基本每股收益		-0.32	-1.71				
（二）稀释每股收益		-0.32	-1.71				

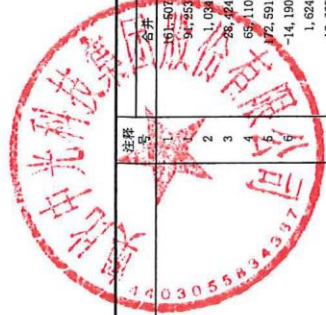
法定代表人：黄源浩

主管会计工作的负责人：陈彬

会计机构负责人：程宇

第 10 页 共 16 页

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



现金流量表

单位:人民币元

项目	2020年度		2019年度		2018年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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	146,100,800.69	101,176,534.95	374,953,630.37	344,484,329.94	682,843,402.56	399,354,743.11
收到的税费返还	10,509,257.16	10,040,486.67	25,822,068.19	15,223,519.64	17,983,179.00	17,254,123.14
收到其他与经营活动有关的现金	329,959,091.28	225,306,586.60	79,491,365.60	53,531,516.93	39,928,921.20	37,805,660.23
经营活动现金流入小计	586,168,249.13	336,523,608.22	480,267,064.16	413,239,366.41	740,765,502.76	454,414,526.48
购买商品、接受劳务支付的现金	106,168,878.27	82,238,356.73	256,938,789.71	182,085,324.63	342,571,097.25	303,033,095.16
支付给职工以及为职工支付的现金	183,657,868.05	104,756,508.50	266,296,509.26	154,276,183.19	190,635,622.36	121,734,179.41
支付的各项税费	9,779,671.35	7,800,151.55	27,276,723.26	18,314,294.65	51,229,782.46	24,557,136.93
支付其他与经营活动有关的现金	29,791,420.10	18,337,583.89	179,848,013.31	173,737,599.02	79,298,068.71	51,979,216.13
经营活动现金流出小计	329,397,837.77	213,133,000.67	730,380,035.54	528,413,401.49	663,734,570.78	501,303,627.63
经营活动产生的现金流量净额	56,770,411.36	123,390,607.55	-250,092,971.38	-115,174,035.08	77,020,931.99	-46,889,101.15
二、投资活动产生的现金流量:						
收回投资收到的现金	259,000,000.00	250,000,000.00	427,217,422.40	351,000,000.00	936,500,000.00	847,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,663,293.44	3,578,151.69	25,123,104.75	24,369,939.85	10,588,576.06	9,352,569.26
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		296,372.35		500,000.00		286,661.36
投资活动现金流入小计	262,663,293.44	253,874,524.04	452,340,527.15	375,869,939.85	947,091,776.48	857,518,059.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,974,598.97	50,443,899.84	118,765,792.33	86,904,070.99	38,603,030.55	28,112,285.02
投资支付的现金	220,588,274.17	200,030,400.00	540,600,000.00	537,000,000.00	762,133,497.60	617,894,247.60
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		24,850,757.91		38,499,941.00		109,420,950.00
投资活动现金流出小计	276,562,873.14	275,325,057.75	659,365,792.33	792,596,620.78	800,736,528.15	13,414,841.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,899,579.70	-21,450,533.71	-207,026,265.18	-416,726,680.93	147,305,248.33	90,705,736.00
三、筹资活动产生的现金流量:						
吸收投资收到的现金	24,000,000.00	24,000,000.00	1,647,600,000.00	1,576,600,000.00	7,864,610.00	5,364,610.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			71,000,000.00		2,500,000.00	
取得借款收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计	24,000,000.00	24,000,000.00	1,647,600,000.00	1,576,600,000.00	7,864,610.00	5,364,610.00
偿还债务支付的现金						
分配股利、利润或偿付利息支付的现金						
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计						
筹资活动产生的现金流量净额						
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
加:期初现金及现金等价物余额	1,371,001,694.07	1,135,286,792.53	310,384,148.82	99,025,167.46	77,588,727.29	48,316,052.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,422,136,743.16	1,230,649,235.33	1,371,001,694.07	1,135,286,792.53	310,384,148.82	99,025,167.46

法定代表人: 黄浩 主管会计工作的负责人: 陆彬 会计机构负责人: 倪宏伟

源浩

黄浩

陆彬

倪宏伟

宁伟

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北中光科技股份有限公司 2022年1-6月

项目	2022年1-6月										2022年度									
	母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计				
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年期末余额	360,000,000.00		2,789,111,864.19		42,321,297.43		4,176,518.67	2,439,887,996.90	4,176,518.67	2,439,887,996.90	76,037,388.00		1,693,888,580.20					67,550,164.97	1,084,755,111.15	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	360,000,000.00		2,789,111,864.19		42,321,297.43		4,176,518.67	2,439,887,996.90	4,176,518.67	2,439,887,996.90	76,037,388.00		1,693,888,580.20					67,550,164.97	1,084,755,111.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			42,321,297.43		-269,275.97		-115,212,069.89	-57,629,318.48	15,350,729.95	-57,629,318.48	283,362,712.00		1,095,223,283.99					-63,373,646.30	1,352,132,885.75	
（一）综合收益总额					-269,275.97		-115,212,069.89	-126,920,868.02	-11,439,622.16	-126,920,868.02			2,025,079,451.35					-12,818,618.53	-630,297,001.76	
（二）所有者投入和减少资本			42,321,297.43				26,770,352.11	69,291,649.54	24,000,000.00	24,000,000.00	9,551,488.00		1,562,403,228.32					-26,555,027.77	2,006,035,912.58	
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			42,321,297.43				2,770,352.11	45,291,649.54					457,637,564.57					3,043,620.69	468,091,195.26	
4.其他													4,598,058.46					-62,918,658.46	-63,330,000.00	
（三）利润分配																		-22,000,000.00	-22,000,000.00	
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对股东的分配																				
4.其他																		-22,000,000.00	-22,000,000.00	
（四）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增股本																				
2.盈余公积转增股本																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.股本溢价冲减库存股																				
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	360,000,000.00		2,831,433,161.62				19,507,248.62	2,382,258,678.42	19,507,248.62	2,382,258,678.42	360,000,000.00		1,303,974,93					4,176,518.67	2,439,887,996.90	

法定代表人：黄浩
 主管会计工作的负责人：陈源
 会计机构负责人：程宇伟

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

合并所有者权益变动表

合并范围：奥比光电科技股份有限公司
单位：人民币元
2018年度

项目	其他权益工具				股本	所有者权益合计				归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	其他权益工具	其他	资本公积	其他		少数股东权益	资本公积	其他	其他权益工具	其他	资本公积	其他	其他权益工具		
一、上年期末余额	71,272,078.00		1,152,133,445.73	20,000.00	44,017,630.00	1,914,168,414.11	27,870,498.13	1,914,168,414.11	44,017,630.00	384,090,604.43	2,000.13	136,250,135.38	292,460,039.18		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	71,272,078.00		1,152,133,445.73		44,017,630.00	1,914,168,414.11	27,870,498.13	1,914,168,414.11	44,017,630.00	384,090,604.43	2,000.13	136,250,135.38	292,460,039.18		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,364,010.00		541,756,134.47	67,972.68	26,055,048.00	70,586,697.03	30,679,666.83	70,586,697.03	26,055,048.00	708,042,841.30	-210,875.14	100,449,137.36	721,708,374.93		
（一）综合收益总额				67,972.68		-501,371,313.81	14,841,400.46	-501,371,313.81		708,042,841.30	-210,875.14	100,449,137.36	-99,368,222.42		
（二）所有者投入和减少资本	5,364,010.00		541,756,134.47		26,055,048.00	571,958,010.84	24,838,268.37	571,958,010.84	26,055,048.00	726,206,065.00			821,074,597.35		
1. 所有者投入的普通股						19,889,609.86	14,524,999.86	19,889,609.86					26,376,708.05		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配						552,068,400.99		552,068,400.99		27,026,776.14			27,026,776.14		
1. 提取盈余公积										14,810,000.16			14,810,000.16		
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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	76,636,088.00		1,693,889,580.20	-140,902.33	70,072,678.00	1,984,755,111.14	67,550,164.96	1,984,755,111.14	70,072,678.00	1,152,133,445.73	-208,875.01	236,699,272.74	1,014,168,414.11		



法定代表人：黄浩
 财务总监：黄浩
 第 13 页 共 16 页
 注册会计师：李伟
 会计师事务所：天联会计师事务所(普通合伙)
 审核之章

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年度

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

2021年1-6月

项目	2020年度		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月		2021年1-6月					
	原值	其他权益工具	资本公积	未分配利润	所有者权益合计	原值	其他权益工具	资本公积	未分配利润	所有者权益合计	原值	其他权益工具	资本公积	未分配利润	所有者权益合计	原值	其他权益工具	资本公积	未分配利润	所有者权益合计	原值	其他权益工具	资本公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年期末余额	350,000,000.00			-453,545,403.09	2,689,514,009.68	76,637,288.00		1,689,391,846.54							1,883,101,075.44											1,883,101,075.44
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
其他																										
二、本年期初余额	350,000,000.00			-453,545,403.09	2,689,514,009.68	76,637,288.00		1,689,391,846.54							1,883,101,075.44											1,883,101,075.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-73,144,733.21	-27,853,083.66	283,302,712.00		1,903,608,256.23						129,382,566.01	1,506,413,534.24											1,506,413,534.24
（一）综合收益总额				-73,144,733.21	-73,144,733.21										-527,936,352.28											-527,936,352.28
（二）所有者投入和减少资本				45,291,649.55	45,291,649.55	9,551,489.00		2,023,484,423.59							2,033,035,912.59											2,033,035,912.59
1.所有者投入的普通股						9,551,489.00																				
2.其他权益工具持有者投入资本																										
3.原股东投入所有者的权益																										
4.其他				45,291,649.55	45,291,649.55			1,502,893,228.32							1,572,354,717.32											1,572,354,717.32
（三）利润分配																										
1.提取盈余公积																										
2.对股东的分配																										
3.其他																										
（四）所有者权益内部结转						273,811,223.00		-931,120,142.29							657,308,919.29											657,308,919.29
1.资本公积转增股本						273,811,223.00																				
2.盈余公积转增股本																										
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、本年期末余额	350,000,000.00			-526,690,226.30	2,661,661,256.02	360,000,000.00		2,793,060,102.77							1,303,974.93											1,303,974.93

编制人：黄源浩
 复核人：陈彬
 审核人：程宇
 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北中光电子股份有限公司 2018年度 单位：人民币元

项 目	2018年度															
	股本	其他权益工具 特定 工具 其他	资本公积	减 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具 特定 工具 其他	资本公积	减 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	71,272,678.00		1,137,323,445.57					1,011,608,666.53	44,617,630.00		384,090,604.43				-117,117,198.57	311,591,055.86
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	71,272,678.00		1,137,323,445.57					1,011,608,666.53	44,617,630.00		384,090,604.43				-117,117,198.57	311,591,055.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,364,610.00		552,068,400.97					171,492,408.51	26,655,048.00		753,232,841.14				-79,870,258.07	700,017,031.07
（一）综合收益总额								-385,940,022.46							-79,870,258.07	-79,870,258.07
（二）所有者投入和减少资本	5,364,610.00		552,068,400.97					557,433,010.97	26,655,048.00		753,232,841.14					779,887,889.14
1. 所有者投入的普通股	5,364,610.00							5,364,610.00	26,655,048.00		753,232,841.14					785,252,458.14
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 对股东的分配																
3. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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	76,637,288.00		1,689,391,846.54					1,183,101,075.44	71,272,678.00		1,137,323,445.57				-196,987,456.64	1,011,608,666.53

法定代表人：黄浩 财务总监：陈彬 会计机构负责人：程宁伟

第 15 页 共 16 页

奥比中光科技集团股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

奥比中光科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳奥比中光科技有限公司（以下简称奥比中光有限公司），奥比中光有限公司系由黄源浩、周广大、黄剑云、林建宏、陈强共同出资组建，于2013年1月18日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440301106843380的企业法人营业执照。奥比中光有限公司成立时注册资本1,000.00万元。奥比中光有限公司以2020年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年10月27日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300061436270G营业执照，注册资本36,000.00万元，股份总数36,000万股（每股面值1元）。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为3D视觉感知产品的设计、研发、生产和销售。产品主要有：3D视觉传感器、消费级应用设备和工业级应用设备。

本财务报表业经公司2021年11月18日一届十次董事会批准对外报出。

本公司将以下子公司纳入本期合并财务报表范围：

序号	子公司全称	子公司简称
1	奥诚信息科技（上海）有限公司	上海奥诚公司
2	ORBEC 3D TECHNOLOGY INTERNATIONAL INC.	美国奥比公司
2.1	Joyful Vision Limited	Joyful Vision
3	西安奥比拓疆科技有限公司	奥比拓疆公司
4	深圳蚂里奥技术有限公司	蚂里奥公司
4.1	深圳蚂里奥软件技术有限公司	蚂里奥软件公司
5	新拓三维技术（深圳）有限公司	新拓三维公司
6	深圳奥辰光电科技有限公司	奥辰光电公司
6.1	西安奥光辰芯科技有限公司	奥光辰芯公司

7	深圳奥锐达科技有限公司	奥锐达公司
8	上海奥视达智能科技有限公司	奥视达公司
8.1	上海迦辰智能科技有限公司	上海迦辰公司
9	ORBBEC INTERNATIONAL LIMITED	奥比国际公司
9.1	ORBBEC SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡奥比公司
9.2	Blossom Vision Limited	Blossom Vision
10	深圳前海远点企业管理有限公司	前海远点公司
11	深圳奥芯微视科技有限公司	奥芯微视公司
12	东莞奥日升制造技术有限公司	奥日升公司
13	奥比中光科技（武汉）有限公司	武汉奥比公司
14	深圳市桔子智能信息科技有限公司	桔子智能公司

具体情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，美国奥比公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除

报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10

2-3 年	50
3 年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

2. 2018 年度

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在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资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在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)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；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之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月

详见本财务报表附注三（九）1（5）之说明。

2. 2018 年度

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	余额百分比法

2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3) 余额百分比法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	1	1

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产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。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
专用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输工具	年限平均法	3-5	5	31.67-19

(十五) 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30
IP 授权使用费	2-5
办公软件	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1. 2020 年度和 2021 年 1-6 月

（1）收入确认原则

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；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。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。

(3) 收入确认的具体方法

公司销售 3D 视觉传感器、消费级应用设备和工业级应用设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得相关单据，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司的境外子公司销售收入在境外子公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司提供技术服务，属于在某一时点履行履约义务。公司在技术服务经客户验收通过、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

2. 2018 年度和 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已

经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售 3D 视觉传感器、消费级应用设备和工业级应用设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得相关单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司的境外子公司销售产品收入确认需满足以下条件：境外子公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司提供技术服务系向客户提供技术开发方案。技术服务收入确认需满足以下条件：公司根据客户要求完成相关服务后，取得验收单，且收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十三) 合同资产、合同负债

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。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。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 2021年1-6月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 2018-2020 年度

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	2018年4月30日前按17%的税率计缴,2018年5月1日起按16%的税率计缴,2019年4月1日以后按13%计缴,其他应税收入按3%、6%计缴;出口货物实行“免、抵、退”税政策,退税率为17%、16%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27%、8.25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
公司	15%	15%	15%	15%
蚂里奥公司、新拓三维公司	15%	15%	25%	25%
美国奥比公司	27%	27%	27%	27%
奥比国际公司	8.25%	8.25%	8.25%	--
新加坡奥比公司	8.25%	8.25%	--	--
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号), 自 2011 年 1 月 1 日起, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司、蚂里奥公司、蚂里奥软件公司和新拓三维公司销售软件产品, 享受以上即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日联合发文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人, 免征增值税。前海远点公司、奥比武汉公司享受上述税收优惠政策。

2. 企业所得税

公司于 2017 年取得编号为 GR201744204447 高新技术企业证书, 有效期为 3 年, 2017-2019 年度按照应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

公司于 2020 年取得编号为 GR202044204756 高新技术企业证书, 有效期为 3 年, 2020-2022 年度按照应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

蚂里奥公司于 2020 年取得编号为 GR202044205827 高新技术企业证书, 有效期为 3 年, 2020-2022 年度按照应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

新拓三维公司于 2020 年取得编号为 GR202044204733 高新技术企业证书, 有效期为 3 年, 2020-2022 年度按照应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

蚂里奥软件公司被评估为软件企业, 根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发

展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定，蚂里奥软件公司从首个获利年度起，实行两免三减半，2019-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	102,646.73	67,532.67	139,427.86	240,922.74
银行存款	1,521,360,582.50	1,669,961,780.72	519,540,871.27	276,997,267.52
其他货币资金	885,013.93	1,026,380.68	757,849.69	350,537.03
合 计	1,522,348,243.16	1,671,055,694.07	520,438,148.82	277,588,727.29
其中：存放在境外的款项总额	34,661,958.62	29,736,763.55	14,267,335.59	10,048,164.67

（2）其他说明

2021年6月30日银行存款余额中有100,000,000.00元使用受限的定期存款，157,500.00元诉讼冻结资金，其他货币资金余额中有54,000.00元为电商平台保证金；2020年12月31日银行存款余额中300,000,000.00元使用受限的定期存款，其他货币资金余额中有54,000.00元为电商平台保证金；2019年12月31日银行存款余额中210,000,000.00元为使用受限的定期存款，其他货币资金余额中有54,000.00元为电商平台保证金；2018年12月31日银行存款余额中200,000,000.00元为使用受限的定期存款。

2. 交易性金融资产

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31
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	176,006,650.29	264,523,493.34	171,452,400.00
其中：衍生金融资产			13,952,400.00
债务工具投资	176,006,650.29	264,523,493.34	157,500,000.00

合 计	176,006,650.29	264,523,493.34	171,452,400.00
-----	----------------	----------------	----------------

3. 应收票据

(1) 类别明细情况

种 类	2021.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	621,240.00	100.00			621,240.00
其中：银行承兑汇票	621,240.00	100.00			621,240.00
合 计	621,240.00	100.00			621,240.00

(续上表)

种 类	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,424,600.11	100.00			2,424,600.11
其中：银行承兑汇票	2,424,600.11	100.00			2,424,600.11
合 计	2,424,600.11	100.00			2,424,600.11

(续上表)

种 类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,083,850.00	100.00			1,083,850.00
其中：银行承兑汇票	1,083,850.00	100.00			1,083,850.00
合 计	1,083,850.00	100.00			1,083,850.00

项 目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	303,734.29		303,734.29
合 计	303,734.29		303,734.29

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

1) 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	621,240.00			2,424,600.11		
小 计	621,240.00			2,424,600.11		

(续上表)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,083,850.00		
小 计	1,083,850.00		

2) 2018年12月31日

项 目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	303,734.29		
小 计	303,734.29		

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2021.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,453,410.94	10.54	8,453,410.94	100.00	
按组合计提坏账准备	71,763,728.41	89.46	4,081,796.98	5.69	67,681,931.43
合 计	80,217,139.35	100.00	12,535,207.92	15.63	67,681,931.43

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,453,410.94	28.34	8,453,410.94	100.00	

按组合计提坏账准备	21,376,774.07	71.66	1,419,061.27	6.64	19,957,712.80
合 计	29,830,185.01	100.00	9,872,472.21	33.10	19,957,712.80

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	100,481,564.22	100.00	8,087,929.45	8.05	92,393,634.77
合 计	100,481,564.22	100.00	8,087,929.45	8.05	92,393,634.77

种 类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	32,568,000.05	28.20	29,208,000.03	89.68	3,360,000.02
按信用风险特征组合计提坏账准备	82,927,223.83	71.80	4,679,567.84	5.64	78,247,655.99
合 计	115,495,223.88	100.00	33,887,567.87	29.34	81,607,656.01

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2021年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	逾期款项且经公司多次催收无果,预计款项无法收回
小 计	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	

② 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	逾期款项且经公司多次催收无果,预计款项无法收回
小 计	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	

③ 2018年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
乐视致新电子科技(天津)有限公司	8,400,000.05	5,040,000.03	60.00	客户经营困难,款项无法收回
西藏衣得信息科技有限公司	24,168,000.00	24,168,000.00	100.00	

小 计	32,568,000.05	29,208,000.03	89.68	
-----	---------------	---------------	-------	--

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	69,741,904.99	3,487,095.24	5.00	20,322,274.12	1,016,113.67	5.00
1-2年	1,248,005.00	124,800.50	10.00	310,755.95	31,075.60	10.00
2-3年	607,834.42	303,917.24	50.00	743,744.00	371,872.00	50.00
3年以上	165,984.00	165,984.00	100.00			
小 计	71,763,728.41	4,081,796.98	5.69	21,376,774.07	1,419,061.27	6.64

(续上表)

账 龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	90,003,817.74	4,500,190.88	5.00
1-2年	4,127,836.66	412,783.67	10.00
2-3年	6,349,909.82	3,174,954.90	50.00
3年以上			
小 计	100,481,564.22	8,087,929.45	8.05

② 2018年12月31日

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	75,064,107.88	3,753,205.41	5.00
1-2年	7,512,988.83	751,298.87	10.00
2-3年	350,127.12	175,063.56	50.00
小 计	82,927,223.83	4,679,567.84	5.64

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31

1年以内	69,741,904.99	20,322,274.12	90,003,817.74	75,064,107.88
1-2年	1,248,005.00	310,755.95	4,127,836.66	31,680,988.83
2-3年	607,834.42	2,865,824.00	6,349,909.82	8,750,127.17
3年以上	8,619,394.94	6,331,330.94		
合计	80,217,139.35	29,830,185.01	100,481,564.22	115,495,223.88

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2021年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,453,410.94							8,453,410.94
按组合计提坏账准备	1,419,061.27	2,667,486.69		-1,117.00		3,633.98		4,081,796.98
小计	9,872,472.21	2,667,486.69		-1,117.00		3,633.98		12,535,207.92

[注]系外币报表折算差额

② 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		8,453,410.94						8,453,410.94
按组合计提坏账准备	8,087,929.45	-6,607,303.70		-3,891.34		57,673.14		1,419,061.27
小计	8,087,929.45	1,846,107.24		-3,891.34		57,673.14		9,872,472.21

[注]系外币报表折算差额

③ 2019年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注1]	转回	核销	其他[注2]	
单项计提坏账准备	29,208,000.03					29,208,000.03		
按组合计提坏账准备	4,679,567.84	3,789,534.36		4,309.00		381,523.70	3,958.05	8,087,929.45
小计	33,887,567.87	3,789,534.36		4,309.00		29,589,523.73	3,958.05	8,087,929.45

[注 1]系外币报表折算差额

[注 2]系处置子公司桔子智能公司减少坏账准备 3,958.05 元

④ 2018 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		29,208,000.03						29,208,000.03
按组合计提坏账准备	5,271,641.90	-618,979.47		26,905.41				4,679,567.84
小 计	5,271,641.90	28,589,020.56		26,905.41				33,887,567.87

[注]系外币报表折算差额

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款金额	3,633.98	57,673.14	29,589,523.73	

2) 报告期重要的应收账款核销情况

2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乐视致新电子科技(天津)有限公司	货款	5,040,000.03	客户经营困难,款项无法收回	经总经理办公会审批	否
西藏衣得体信息科技有限公司	货款	24,168,000.00			
小 计		29,208,000.03			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蚂蚁金服(海南)数字技术有限公司	23,643,184.30	29.47	1,182,159.22
河南牧原智能科技有限公司	15,096,960.00	18.82	754,848.00
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	10.54	8,453,410.94
上海高米科技集团股份有限公司	5,830,454.00	7.27	291,522.70
珠海市魅族科技有限公司	4,763,008.00	5.94	238,150.40

小 计	57,787,017.24	72.04	10,920,091.26
-----	---------------	-------	---------------

2) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	28.34	8,453,410.94
河南牧原智能科技有限公司	5,602,082.00	18.78	280,104.10
蚂蚁金服(海南)数字技术有限公司	2,782,625.00	9.33	139,131.25
阿里云计算有限公司	1,401,115.04	4.70	70,055.75
贝壳技术有限公司	936,990.00	3.14	46,849.50
小 计	19,176,222.98	64.29	8,989,551.54

3) 2019年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蚂蚁金服(海南)数字技术有限公司	30,593,141.00	30.45	1,529,657.05
阿里云计算有限公司	24,683,207.00	24.56	1,234,160.35
上海商米科技集团股份有限公司	14,960,400.00	14.89	748,020.00
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8.41	3,377,873.47
深圳市超盟金服技术信息服务有限公司	3,447,700.00	3.43	172,385.00
小 计	82,137,858.94	81.74	7,062,095.87

4) 2018年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市欧珀精密电子有限公司	27,447,006.86	23.76	1,372,350.34
西藏衣得体信息科技有限公司	24,168,000.00	20.93	24,168,000.00
北京友宝在线科技股份有限公司	13,283,450.00	11.5	664,172.50
深圳市和利达电子有限公司	9,606,374.94	8.32	854,533.49
乐视致新电子科技(天津)有限公司	8,400,000.05	7.27	5,040,000.03
小 计	82,904,831.85	71.78	32,099,056.36

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2021.06.30				2020.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	34,774,547.63	96.58		34,774,547.63	15,335,767.74	100.00		15,335,767.74
1-2年	1,232,446.67	3.42		1,232,446.67				
合计	36,006,994.30	100.00		36,006,994.30	15,335,767.74	100.00		15,335,767.74

(续上表)

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	25,447,292.75	100.00		25,447,292.75	9,353,226.48	93.71		9,353,226.48
1-2年					627,820.00	6.29		627,820.00
合计	25,447,292.75	100.00		25,447,292.75	9,981,046.48	100.00		9,981,046.48

(2) 预付款项金额前5名情况

1) 2021年6月30日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
世芯电子股份有限公司	16,127,610.84	44.79
深圳鼎智通讯有限公司	4,680,287.68	13.00
上海扬谷网络科技有限公司	2,462,264.15	6.84
骏龙科技有限公司	2,121,016.09	5.89
创意电子股份有限公司	1,938,609.15	5.38
小计	27,329,787.91	75.90

2) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳鼎智通讯有限公司	2,657,710.35	17.33
重庆市天实精工科技有限公司	2,282,888.19	14.89
创意电子股份有限公司	1,938,609.15	12.64
湖南金康光电有限公司	1,526,077.00	9.95
上海扬谷网络科技有限公司	1,094,339.60	7.14
小计	9,499,624.29	61.95

3) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
创意电子股份有限公司	21,832,005.46	85.79
Schenk International Group Ltd	803,579.81	3.16
GIGADEVICE SEMICONDUCTOR (HK) LIMITE	421,602.62	1.66
GSMA Ltd	335,702.09	1.32
CONSUMER TECHNOLOGY ASSOCIATION	265,036.32	1.04
小 计	23,657,926.30	92.97

4) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
世芯电子股份有限公司	3,886,823.68	38.94
创意电子股份有限公司	1,770,134.09	17.73
深圳市立奇峰实业发展有限公司	627,820.00	6.29
EXPO SERVICE GROUPLLC	479,173.68	4.80
深圳市步威智能装备技术有限公司	420,200.00	4.21
小 计	7,184,151.45	71.97

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2021.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,467,079.93	100.00	2,870,477.76	30.32	6,596,602.17
合 计	9,467,079.93	100.00	2,870,477.76	30.32	6,596,602.17

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,198,436.18	100.00	2,532,044.97	27.53	6,666,391.21

合 计	9,198,436.18	100.00	2,532,044.97	27.53	6,666,391.21
-----	--------------	--------	--------------	-------	--------------

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,262,202.81	100.00	1,244,880.26	15.07	7,017,322.55
合 计	8,262,202.81	100.00	1,244,880.26	15.07	7,017,322.55

种 类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,545,804.28	100.00	321,939.02	7.08	4,223,865.26
合 计	4,545,804.28	100.00	321,939.02	7.08	4,223,865.26

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

组合名称	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	9,467,079.93	2,870,477.76	30.32	9,198,436.18	2,532,044.97	27.53
其中：1年以内	4,597,777.60	229,881.01	5.00	4,275,581.08	213,779.06	5.00
1-2年	1,610,726.35	161,072.65	10.00	2,416,390.39	241,639.04	10.00
2-3年	1,558,103.77	779,051.89	50.00	859,675.68	429,837.84	50.00
3年以上	1,700,472.21	1,700,472.21	100.00	1,646,789.03	1,646,789.03	100.00
小 计	9,467,079.93	2,870,477.76	30.32	9,198,436.18	2,532,044.97	27.53

(续上表)

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	8,262,202.81	1,244,880.26	15.07
其中：1年以内	5,662,830.13	283,141.55	5.00
1-2年	925,125.68	92,512.57	10.00
2-3年	1,610,041.72	805,020.86	50.00
3年以上	64,205.28	64,205.28	100.00

小 计	8,262,202.81	1,244,880.26	15.07
-----	--------------	--------------	-------

② 2018 年 12 月 31 日

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,223,108.23	161,115.41	5.00
1-2 年	1,251,511.02	125,231.10	10.00
2-3 年	71,185.03	35,592.51	50.00
小 计	4,545,804.28	321,939.02	7.08

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	4,597,777.60	4,275,581.08	5,662,830.13	3,223,108.23
1-2 年	1,610,726.35	2,416,390.39	925,125.68	1,251,511.02
2-3 年	1,558,103.77	859,675.68	1,610,041.72	71,185.03
3 年以上	1,700,472.21	1,646,789.03	64,205.28	
合 计	9,467,079.93	9,198,436.18	8,262,202.81	4,545,804.28

(3) 坏账准备变动情况

1) 2021 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	218,983.29	236,434.81	2,076,626.87	2,532,044.97
期初数在本期	---	---	---	
--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	10,897.72	-75,362.16	404,570.80	340,106.36

本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]			-1,673.57	-1,673.57
期末数	229,881.01	161,072.65	2,479,524.10	2,870,477.76

[注]系外币报表折算差额

2) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	283,141.55	92,512.57	869,226.14	1,244,880.26
期初数在本期	---	---	---	
--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	-64,158.26	149,126.47	1,207,400.73	1,292,368.94
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]		-5,204.23		-5,204.23
期末数	218,983.29	236,434.81	2,076,626.87	2,532,044.97

[注]系外币报表折算差额

3) 2019 年度

项 目	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)	
期初数	161,115.41	125,231.10	35,592.51	321,939.02
期初数在本期	---	---	---	

--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	126,956.52	-32,718.53	833,633.63	927,871.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动[注]	-4,930.38			-4,930.38
期末数	283,141.55	92,512.57	869,226.14	1,244,880.26

[注]系外币报表折算差额 624.58 元, 处置子公司桔子智能公司减少坏账准备 5,554.96 元

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	107,290.59	214,648.43						321,939.02
小 计	107,290.59	214,648.43						321,939.02

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	7,971,219.95	7,086,055.29	7,054,545.12	2,422,325.71
应收暂付款	957,219.33	1,210,577.92	719,505.72	446,698.50
出口退税	244,642.21	416,330.03	246,860.35	1,411,285.75
其他零星	293,998.44	485,472.94	241,291.62	265,494.32
合 计	9,467,079.93	9,198,436.18	8,262,202.81	4,545,804.28

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
东莞市晓东物业管理有限公司	押金保证金	2,244,000.00	1 年以内	23.70	112,200.00

深圳国家高新技术产业创新中心	押金保证金	1,062,333.00	1-2年[注]	11.22	100,015.60
深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	3年以上	10.11	957,105.60
西安市高新区软件新城建设发展有限公司	押金保证金	596,511.00	2-3年	6.30	298,255.50
深圳市立奇峰实业发展有限公司	应收暂付款	501,725.03	3年以上	5.30	501,725.03
小计		5,361,674.63		56.63	1,969,301.73

[注] 1年以内 124,354.00元、1-2年 937,979.00元

2) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市晓东物业管理有限公司	押金保证金	2,244,000.00	1年以内	24.40	112,200.00
深圳国家高新技术产业创新中心	押金保证金	1,062,333.00	1-2年[注]	11.55	100,015.60
深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	3年以上	10.41	957,105.60
西安市高新区软件新城建设发展有限公司	押金保证金	596,511.00	2-3年	6.48	298,255.50
深圳市立奇峰实业发展有限公司	应收暂付款	501,725.03	3年以上	5.45	501,725.03
小计		5,361,674.63		58.29	1,969,301.73

[注] 1年以内 124,354.00元、1-2年 937,979.00元

3) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市晓东实业投资有限公司	押金保证金	2,190,000.00	1年以内	26.51	109,500.00
深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	2-3年	11.58	478,552.80
深圳国家高新技术产业创新中心	押金保证金	937,979.00	1年以内	11.35	46,898.95
Troy Office Centre	押金保证金	830,788.12	1年以内	10.06	41,539.41
西安市高新区软件新城建设发展有限公司	押金保证金	596,511.00	1-2年	7.22	59,651.10
小计		5,512,383.72		66.72	736,142.26

4) 2018年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
出口退税	出口退税	1,411,285.75	1年以内	31.05	70,564.29

深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	1-2年	21.05	95,710.56
西安市高新区软件新城建设发展有限公司	押金保证金	596,511.00	1年以内	13.12	29,825.55
跨越速运集团有限公司	应收暂付款	144,000.00	1年以内	3.17	7,200.00
上海张江企业孵化器经验管理有限公司	押金保证金	135,116.61	1-3年[注]	2.97	23,922.51
小计		3,244,018.96		71.36	227,222.91

[注] 1年以内 56,729.21元、1-2年 45,269.12元、2-3年 33,118.28元

7. 存货

(1) 明细情况

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,299,332.83	25,237,134.62	90,062,198.21	113,561,707.84	22,625,884.46	90,935,823.38
库存商品	79,465,319.08	5,277,880.90	74,187,438.18	91,589,219.86	5,524,111.58	86,065,108.28
发出商品	1,081,534.01		1,081,534.01	2,984,294.67		2,984,294.67
委托加工物资	7,538,236.05		7,538,236.05	8,905,712.55		8,905,712.55
未完成劳务	---	---	---	---	---	---
合同履约成本	1,501,447.36		1,501,447.36	1,368,160.91		1,368,160.91
合计	204,885,869.33	30,515,015.52	174,370,853.81	218,409,095.83	28,149,996.04	190,259,099.79

(续上表)

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,039,498.13	10,030,574.39	71,008,923.74	65,783,791.89	5,252,161.89	60,531,630.00
库存商品	83,035,690.47	5,016,248.86	78,019,441.61	25,336,818.54	310,373.76	25,026,444.78
发出商品	3,416,471.69	76,378.90	3,340,092.79	5,485,943.45		5,485,943.45
委托加工物资	17,663,760.95		17,663,760.95	6,924,256.88		6,924,256.88
未完成劳务	1,282,137.72		1,282,137.72			
合同履约成本	---	---	---	---	---	---
合计	186,437,558.96	15,123,202.15	171,314,356.81	103,530,810.76	5,562,535.65	97,968,275.11

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2021年1-6月

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料	22,625,884.46	4,405,047.90		1,793,797.74		25,237,134.62
库存商品	5,524,111.58	660,950.74	-5,831.95	901,349.47		5,277,880.90
小计	28,149,996.04	5,065,998.64	-5,831.95	2,695,147.21		30,515,015.52

② 2020年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料	10,030,574.39	19,311,276.08		6,715,966.01		22,625,884.46
库存商品	5,016,248.86	3,479,817.55	-36,840.08	2,935,114.75		5,524,111.58
发出商品	76,378.90			76,378.90		
小计	15,123,202.15	22,791,093.63	-36,840.08	9,727,459.66		28,149,996.04

③ 2019年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料	5,252,161.89	8,208,197.27		3,429,784.77		10,030,574.39
库存商品	310,373.76	4,979,154.64	4,633.01	277,912.55		5,016,248.86
发出商品		76,378.90				76,378.90
小计	5,562,535.65	13,263,730.81	4,633.01	3,707,697.32		15,123,202.15

④ 2018年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	766,804.19	4,485,357.70				5,252,161.89
库存商品		310,373.76				310,373.76
小计	766,804.19	4,795,731.46				5,562,535.65

[注]系外币报表折算差额

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销/转回存货跌价准备的原因
原材料	根据历史售价、相同或类似产品的市场售价等确定估计售价，并按照估计	本期已将上年年末计提存货跌价准备的原材料报废或零星领用

库存商品	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存货的可变现净值	本期已将上年年末计提存货跌价准备的存货售出或报废
发出商品		本期已收回的货款足以弥补发出商品的可变现净值

(3) 合同履约成本

1) 2021年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
中移上海受托技术服务项目	1,101,196.18				1,101,196.18
梅陇中学受托技术服务项目	266,964.73		266,964.73		
绿叶育人平台项目受托服务		400,251.18			400,251.18
小计	1,368,160.91	400,251.18	266,964.73		1,501,447.36

2) 2020年度

项目	期初数[注]	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
中移上海受托技术服务项目	1,003,316.12	97,880.06			1,101,196.18
新奥阳光受托技术服务项目	278,821.60	188,679.24	467,500.84		
梅陇中学受托技术服务项目		266,964.73			266,964.73
小计	1,282,137.72	553,524.03	467,500.84		1,368,160.91

[注] 期初数系未完成劳务 2019 年期末数

8. 其他流动资产

项目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
理财产品			20,000,000.00	390,300,000.00
待抵扣增值税进项税	47,865,074.70	39,495,146.58	7,859,664.01	11,603,335.96
待摊费用	489,005.20	295,269.57	1,010,153.85	260,334.61
预缴税金	687,163.77	81,613.59	2,350,048.53	
合计	49,041,243.67	39,872,029.74	31,219,866.39	402,163,670.57

9. 债权投资

项目	2021.06.30				
	初始成本	利息调整	应计利息	减值准备	账面价值
大额存单	50,030,400.00		462,500.01		50,492,900.01

合 计	50,030,400.00		462,500.01		50,492,900.01
-----	---------------	--	------------	--	---------------

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	127,319,638.90		127,319,638.90
其中：按公允价值计量的	127,319,638.90		127,319,638.90
合 计	127,319,638.90		127,319,638.90

(2) 其他说明

公司可供出售金融资产主要系对上海阅面网络科技有限公司投资 51,000,000.00 元,对宁波飞芯电子科技有限公司投资 47,184,817.50 元,对众趣(北京)科技有限公司投资 29,134,821.40 元。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	74,797,161.15		74,797,161.15	77,160,333.51		77,160,333.51
合 计	74,797,161.15		74,797,161.15	77,160,333.51		77,160,333.51

(续上表)

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	60,114,029.17		60,114,029.17			
合 计	60,114,029.17		60,114,029.17			

(2) 明细情况

1) 2021 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

上海阅面网络科技有限公司（以下简称上海阅面）	58,408,317.78			-1,320,208.32	
上海绿叶传媒有限公司（以下简称绿叶传媒）	18,752,015.73			-1,042,964.04	
合 计	77,160,333.51			-2,363,172.36	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
上海阅面					57,088,109.46	
绿叶传媒					17,709,051.69	
合 计					74,797,161.15	

2) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
上海阅面	60,114,029.17			-3,009,686.32	
绿叶传媒		19,600,000.00		-847,984.27	
合 计	60,114,029.17	19,600,000.00		-3,857,670.59	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
上海阅面	1,303,974.93				58,408,317.78	
绿叶传媒					18,752,015.73	
合 计	1,303,974.93				77,160,333.51	

3) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
上海阅面	51,000,000.00	11,000,000.00		-1,885,970.83	
合 计	51,000,000.00	11,000,000.00		-1,885,970.83	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
上海阅面					60,114,029.17	
合 计					60,114,029.17	

(3) 其他说明

公司 2018 年末持有上海阅面 14.65% 的股权，列示在可供出售金融资产科目，2019 年公司追加投资持股比例上升至 21.11%，以权益法核算。

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

1) 2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月

项 目	期末数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益 的累计利得和损失	
			金额	原因
Newsight Imaging Ltd	3,230,050.00			
深圳市异方科技有限公司	5,000,000.00			
宁波飞芯电子科技有限公司	47,184,817.50			
众趣(北京)科技有限公司	29,969,069.00			
无锡微视传感科技有限公司	4,000,000.00			
小 计	89,383,936.50			

2) 2020 年 12 月 31 日/2020 年度

项 目	期末数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益 的累计利得和损失	
			金额	原因
Newsight Imaging Ltd	3,262,450.00			
深圳市异方科技有限公司	5,000,000.00			
宁波飞芯电子科技有限公司	47,184,817.50			
众趣(北京)科技有限公司	29,969,069.00			
无锡微视传感科技有限公司	4,000,000.00			
小 计	89,416,336.50			

3) 2019年12月31日/2019年度

项 目	期末数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益 的累计利得和损失	
			金额	原因
Newsight Imaging Ltd	3,488,100.00			
深圳市异方科技有限公司	5,000,000.00			
宁波飞芯电子科技有限公司	47,184,817.50			
众趣(北京)科技有限公司	29,969,069.00			
无锡微视传感科技有限公司	4,000,000.00			
小 计	89,641,986.50			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有上述公司的股权系非交易性的股权投资,公司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。

13. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2021年1-6月

项 目	专用设备	通用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	66,394,334.42	20,102,928.70	2,441,893.52	88,939,156.64
本期增加金额	10,175,387.03	2,820,894.87	29,115.09	13,025,396.99
1) 购置	9,825,218.32	2,836,642.28	29,115.09	12,690,975.69
2) 在建工程转入	361,169.24			361,169.24
3) 折算差异	-11,000.53	-15,747.41		-26,747.94
本期减少金额	369,581.88	65,769.57		435,351.45
1) 处置或报废	369,581.88	65,769.57		435,351.45
期末数	76,200,139.57	22,858,054.00	2,471,008.61	101,529,202.18
累计折旧				
期初数	21,612,571.78	9,951,868.71	1,973,066.49	33,537,506.98
本期增加金额	8,091,963.49	2,582,573.59	146,351.91	10,820,888.99

1) 计提	8,095,075.59	2,589,718.81	146,351.91	10,831,146.31
2) 折算差异	-3,112.10	-7,145.22		-10,257.32
本期减少金额	130,699.78	66,018.25		196,718.03
1) 处置或报废	130,699.78	66,018.25		196,718.03
期末数	29,573,835.49	12,468,424.05	2,119,418.40	44,161,677.94
减值准备				
期初数	3,167,043.67			3,167,043.67
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	3,167,043.67			3,167,043.67
账面价值				
期末账面价值	43,459,260.41	10,389,629.95	351,590.21	54,200,480.57
期初账面价值	41,614,718.97	10,151,059.99	468,827.03	52,234,605.99
2) 2020 年度				
项 目	专用设备	通用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	39,542,959.58	16,031,902.07	2,441,893.52	58,016,755.17
本期增加金额	27,555,918.67	4,272,271.08		31,828,189.75
1) 购置	26,829,526.70	4,379,882.15		31,209,408.85
2) 在建工程转入	804,250.77			804,250.77
3) 折算差异	-77,858.80	-107,611.07		-185,469.87
本期减少金额	704,543.83	201,244.45		905,788.28
1) 处置或报废	704,543.83	201,244.45		905,788.28
期末数	66,394,334.42	20,102,928.70	2,441,893.52	88,939,156.64
累计折旧				
期初数	11,444,196.40	5,548,647.12	1,524,521.13	18,517,364.65
本期增加金额	10,568,538.97	4,518,613.02	448,545.36	15,535,697.35

1) 计提	10,582,452.02	4,558,567.74	448,545.36	15,589,565.12
2) 折算差异	-13,913.05	-39,954.72		-53,867.77
本期减少金额	400,163.59	115,391.43		515,555.02
1) 处置或报废	400,163.59	115,391.43		515,555.02
期末数	21,612,571.78	9,951,868.71	1,973,066.49	33,537,506.98
减值准备				
期初数	3,362,424.19			3,362,424.19
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额	195,380.52			195,380.52
1) 处置或报废	195,380.52			195,380.52
期末数	3,167,043.67			3,167,043.67
账面价值				
期末账面价值	41,614,718.97	10,151,059.99	468,827.03	52,234,605.99
期初账面价值	24,736,338.99	10,483,254.95	917,372.39	36,136,966.33

3) 2019 年度

项 目	专用设备	通用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	24,516,923.12	10,299,203.66	2,441,893.52	37,258,020.30
本期增加金额	18,371,231.44	7,181,801.15		25,553,032.59
1) 购置	16,588,789.32	7,161,919.77		23,750,709.09
2) 在建工程转入	1,773,935.06			1,773,935.06
3) 折算差异	8,507.06	19,881.38		28,388.44
本期减少金额	3,345,194.98	1,449,102.74		4,794,297.72
1) 处置或报废	3,345,194.98	1,449,102.74		4,794,297.72
期末数	39,542,959.58	16,031,902.07	2,441,893.52	58,016,755.17
累计折旧				
期初数	6,976,187.61	3,065,274.17	1,056,058.26	11,097,520.04
本期增加金额	7,035,676.34	3,317,629.42	468,462.87	10,821,768.63

1) 计提	7,034,933.94	3,310,897.07	468,462.87	10,814,293.88
2) 折算差异	742.4	6,732.35		7,474.75
本期减少金额	2,567,667.55	834,256.47		3,401,924.02
1) 处置或报废	2,567,667.55	834,256.47		3,401,924.02
期末数	11,444,196.40	5,548,647.12	1,524,521.13	18,517,364.65
减值准备				
期初数	626,029.56			626,029.56
本期增加金额	3,167,043.67			3,167,043.67
1) 计提	3,167,043.67			3,167,043.67
本期减少金额	430,649.04			430,649.04
1) 处置或报废	430,649.04			430,649.04
期末数	3,362,424.19			3,362,424.19
账面价值				
期末账面价值	24,736,338.99	10,483,254.95	917,372.39	36,136,966.33
期初账面价值	16,914,705.95	7,233,929.49	1,385,835.26	25,534,470.70
4) 2018 年度				
项 目	专用设备	通用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	9,587,807.80	4,388,520.12	1,619,479.12	15,595,807.04
本期增加金额	15,070,939.26	5,910,683.54	822,414.40	21,804,037.20
1) 购置	11,588,569.77	5,888,696.46	822,414.40	18,299,680.63
2) 在建工程转入	3,482,369.49			3,482,369.49
3) 折算差异		21,987.08		21,987.08
本期减少金额	141,823.94			141,823.94
1) 处置或报废	141,823.94			141,823.94
期末数	24,516,923.12	10,299,203.66	2,441,893.52	37,258,020.30
累计折旧				
期初数	3,355,921.05	1,261,489.70	587,432.77	5,204,843.52
本期增加金额	3,651,451.52	1,803,784.47	468,625.49	5,923,861.48

1) 计提	3,651,451.52	1,791,614.93	468,625.49	5,911,691.94
2) 折算差异		12,169.54		12,169.54
本期减少金额	31,184.96			31,184.96
1) 处置或报废	31,184.96			31,184.96
期末数	6,976,187.61	3,065,274.17	1,056,058.26	11,097,520.04
减值准备				
期初数				
本期增加金额	626,029.56			626,029.56
1) 计提	626,029.56			626,029.56
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	626,029.56			626,029.56
账面价值				
期末账面价值	16,914,705.95	7,233,929.49	1,385,835.26	25,534,470.70
期初账面价值	6,231,886.75	3,127,030.42	1,032,046.35	10,390,963.52

(2) 暂时闲置固定资产

1) 2021年6月30日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	4,640,082.51	1,241,034.70	3,167,043.67	232,004.14	
小 计	4,640,082.51	1,241,034.70	3,167,043.67	232,004.14	

2) 2020年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	4,640,082.51	1,241,034.70	3,167,043.67	232,004.14	
小 计	4,640,082.51	1,241,034.70	3,167,043.67	232,004.14	

3) 2019年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	5,228,843.23	1,604,976.86	3,362,424.19	261,442.18	
小 计	5,228,843.23	1,604,976.86	3,362,424.19	261,442.18	

4) 2018年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
专用设备	2,421,310.72	1,674,215.62	626,029.56	121,065.54	
小 计	2,421,310.72	1,674,215.62	626,029.56	121,065.54	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	434,922.74		434,922.74	478,378.39		478,378.39
研发大厦	25,549,930.49		25,549,930.49			
零星工程	146,851.96		146,851.96	345,051.30		345,051.30
合 计	26,131,705.19		26,131,705.19	823,429.69		823,429.69

(续上表)

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	90,188.49		90,188.49	532,647.78		532,647.78
研发大厦						
零星工程	462,720.00		462,720.00			
合 计	552,908.49		552,908.49	532,647.78		532,647.78

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2021年1-6月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
在安装设备		478,378.39	317,713.59	361,169.24		434,922.74
研发大厦	34,730.80万		25,549,930.49			25,549,930.49
零星工程		345,051.30	260,926.41		459,125.75	146,851.96
小 计		823,429.69	26,128,570.49	361,169.24	459,125.75	26,131,705.19

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备						其他资金

研发大厦	7.36%	11.00%				募集资金、 其他资金
零星工程						其他资金
小 计						

[注]零星工程的其他减少系转入长期待摊费用的装修款

2) 2020 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
在安装设备	90,188.49	1,109,697.30	721,507.40		478,378.39
零星工程	462,720.00	427,794.67	82,743.37	462,720.00	345,051.30
小 计	552,908.49	1,537,491.97	804,250.77	462,720.00	823,429.69

(续上表)

工程名称	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备				其他资金
零星工程				
小 计				

[注]零星工程的其他减少系转入长期待摊费用的装修款

3) 2019 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备	532,647.78	1,331,475.77	1,773,935.06		90,188.49
零星工程		462,720.00			462,720.00
小 计	532,647.78	1,794,195.77	1,773,935.06		552,908.49

(续上表)

工程名称	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备				其他资金
零星工程				
小 计				

4) 2018 年度

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备	1,746,792.47	2,268,224.80	3,482,369.49		532,647.78

小 计	1,746,792.47	2,268,224.80	3,482,369.49		532,647.78
-----	--------------	--------------	--------------	--	------------

(续上表)

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备				其他资金
小 计				

15. 使用权资产

2021年1-6月

项 目	房屋及建筑物	通用设备	合 计
成本			
期初数[注]	79,968,721.61	1,031,773.96	81,000,495.57
本期增加金额	4,950,604.01		4,950,604.01
1) 租入	4,997,677.00		4,997,677.00
2) 外币报表折算	-47,072.99		-47,072.99
本期减少金额			
期末数	84,919,325.62	1,031,773.96	85,951,099.58
累计折旧			
期初数			
本期增加金额	11,818,989.99	281,392.92	12,100,382.91
1) 计提	11,822,274.16	281,392.92	12,103,667.08
2) 外币报表折算	-3,284.17		-3,284.17
本期减少金额			
期末数	11,818,989.99	281,392.92	12,100,382.91
账面价值			
期末账面价值	73,100,335.63	750,381.04	73,850,716.67
期初账面价值	79,968,721.61	1,031,773.96	81,000,495.57

[注] 2021年度期初数与2020年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十四(四)之说明

16. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2021年1-6月

项 目	土地使用权	IP 授权使用费	办公软件	合 计
账面原值				
期初数	59,400,000.00	33,457,901.54	10,696,851.13	103,554,752.67
本期增加金额		4,000,000.00	1,016,839.96	5,016,839.96
1) 购置		4,000,000.00	1,043,408.29	5,043,408.29
2) 折算差异			-26,568.33	-26,568.33
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	59,400,000.00	37,457,901.54	11,713,691.09	108,571,592.63
累计摊销				
期初数	660,000.00	15,249,012.88	5,223,103.32	21,132,116.20
本期增加金额	997,500.00	5,485,497.22	810,056.02	7,293,053.24
1) 计提	997,500.00	5,485,497.22	835,484.34	7,318,481.56
2) 折算差异			-25,428.32	-25,428.32
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	1,657,500.00	20,734,510.10	6,033,159.34	28,425,169.44
账面价值				
期末账面价值	57,742,500.00	16,723,391.44	5,680,531.75	80,146,423.19
期初账面价值	58,740,000.00	18,208,888.66	5,473,747.81	82,422,636.47

2) 2020年度

项 目	土地使用权	IP 授权使用费	办公软件	合 计
账面原值				
期初数		20,601,115.68	8,948,744.18	29,549,859.86
本期增加金额	59,400,000.00	12,856,785.86	1,890,002.45	74,146,788.31

1)购置	59,400,000.00	12,856,785.86	2,068,493.90	74,325,279.76
2)折算差异			-178,491.45	-178,491.45
本期减少金额			141,895.50	141,895.50
1)处置			141,895.50	141,895.50
期末数	59,400,000.00	33,457,901.54	10,696,851.13	103,554,752.67
累计摊销				
期初数		7,984,081.46	3,782,778.68	11,766,860.14
本期增加金额	660,000.00	7,264,931.42	1,582,220.14	9,507,151.56
1)计提	660,000.00	7,264,931.42	1,735,221.47	9,660,152.89
2)折算差异			-153,001.33	-153,001.33
本期减少金额			141,895.50	141,895.50
1)处置			141,895.50	141,895.50
期末数	660,000.00	15,249,012.88	5,223,103.32	21,132,116.20
账面价值				
期末账面价值	58,740,000.00	18,208,888.66	5,473,747.81	82,422,636.47
期初账面价值		12,617,034.22	5,165,965.50	17,782,999.72

3) 2019 年度

项 目	IP 授权使用费	办公软件	合 计
账面原值			
期初数	8,713,877.78	4,275,216.68	12,989,094.46
本期增加金额	11,887,237.90	4,673,527.50	16,560,765.40
1)购置	11,887,237.90	4,633,107.40	16,520,345.30
2)折算差异		40,420.10	40,420.10
本期减少金额			
1)处置			
期末数	20,601,115.68	8,948,744.18	29,549,859.86
累计摊销			
期初数	3,574,730.77	2,506,437.41	6,081,168.18
本期增加金额	4,409,350.69	1,276,341.27	5,685,691.96

1) 计提	4,409,350.69	1,226,951.70	5,636,302.39
2) 折算差异		49,389.57	49,389.57
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	7,984,081.46	3,782,778.68	11,766,860.14
账面价值			
期末账面价值	12,617,034.22	5,165,965.50	17,782,999.72
期初账面价值	5,139,147.01	1,768,779.27	6,907,926.28
4) 2018 年度			
项 目	IP 授权使用费	办公软件	合 计
账面原值			
期初数	8,713,877.78	2,772,028.86	11,485,906.64
本期增加金额		1,503,187.82	1,503,187.82
1) 购置		1,418,404.52	1,418,404.52
2) 折算差异		84,783.30	84,783.30
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	8,713,877.78	4,275,216.68	12,989,094.46
累计摊销			
期初数	1,119,347.77	1,652,531.81	2,771,879.58
本期增加金额	2,455,383.00	853,905.60	3,309,288.60
1) 计提	2,455,383.00	795,792.49	3,251,175.49
2) 折算差异		58,113.11	58,113.11
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	3,574,730.77	2,506,437.41	6,081,168.18
账面价值			
期末账面价值	5,139,147.01	1,768,779.27	6,907,926.28
期初账面价值	7,594,530.01	1,119,497.05	8,714,027.06

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发大楼土地使用权	57,742,500.00	未达到产权证办理条件
小 计	57,742,500.00	

17. 商誉

(1) 2021 年 1-6 月

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
新拓三维公司	3,216,937.70				3,216,937.70
合 计	3,216,937.70				3,216,937.70

(2) 2020 年度

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
新拓三维公司	3,216,937.70				3,216,937.70
合 计	3,216,937.70				3,216,937.70

(3) 2019 年度

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
新拓三维公司	3,216,937.70				3,216,937.70
合 计	3,216,937.70				3,216,937.70

(4) 2018 年度

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
新拓三维公司		3,216,937.70			3,216,937.70
合 计		3,216,937.70			3,216,937.70

18. 长期待摊费用

(1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修摊销	21,006,028.54	510,660.05	3,909,539.96		17,607,148.63

其他	557,432.22	338,678.28	227,788.67		668,321.83
合计	21,563,460.76	849,338.33	4,137,328.63		18,275,470.46

(2) 2020 年度

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
光罩费用摊销	1,861,420.41		1,861,420.41		
装修摊销	5,891,461.84	20,032,228.24	4,917,661.54		21,006,028.54
其他	492,017.33	343,416.95	278,002.06		557,432.22
合计	8,244,899.58	20,375,645.19	7,057,084.01		21,563,460.76

(3) 2019 年度

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注]	期末数
光罩费用摊销	11,063,164.08		9,201,743.67		1,861,420.41
装修摊销	6,512,562.49	1,711,151.71	2,125,330.55	206,921.81	5,891,461.84
其他	422,199.10	278,301.88	208,483.65		492,017.33
合计	17,997,925.67	1,989,453.59	11,535,557.87	206,921.81	8,244,899.58

[注] 其他减少系处置子公司减少

(4) 2018 年度

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
光罩费用摊销	15,287,736.91		4,224,572.83		11,063,164.08
装修摊销	4,316,938.19	3,730,936.54	1,535,312.24		6,512,562.49
其他	556,463.87	444,155.25	578,420.02		422,199.10
合计	20,161,138.97	4,175,091.79	6,338,305.09		17,997,925.67

19. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021.06.30		2020.12.31	
	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	45,236,451.47	6,785,454.43	40,429,176.37	6,064,376.46
内部交易未实现利润	1,216,993.42	182,549.01	3,398,981.40	509,847.21

可抵扣亏损	608,255,788.23	91,238,368.23	445,718,415.05	66,857,762.26
递延收益	20,673,822.90	3,101,073.44	22,778,401.96	3,416,760.29
合计	675,383,056.02	101,307,445.11	512,324,974.78	76,848,746.22

(续上表)

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	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	25,729,912.86	4,287,022.78	39,789,148.25	6,103,576.75
内部交易未实现利润	6,850,436.98	1,712,609.24	2,848,353.72	704,413.23
可抵扣亏损	178,068,074.68	26,710,211.21	137,505,860.82	20,625,879.12
递延收益	25,561,180.62	3,834,177.09	21,745,864.43	3,261,879.66
合计	236,209,605.14	36,544,020.32	201,889,227.22	30,695,748.76

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	4,539,621.98	7,106,775.57	2,655,983.30	1,525,570.80
可抵扣亏损	280,402,493.57	204,587,427.23	116,818,729.19	53,635,039.40
小计	284,942,115.55	211,694,202.80	119,474,712.49	55,160,610.20

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31	备注
2024年			494,492.40	494,492.40	
2025年	1,568,457.24	1,568,457.24	1,568,457.24	1,568,457.24	
2027年	3,786,027.33	3,786,027.33	3,786,027.33	3,786,027.33	
2028年	22,640,143.88	24,053,143.28	24,053,143.28	28,107,504.35	
2029年	56,336,699.77	56,336,699.77	56,336,699.77		
2030年	89,206,968.62	89,206,968.62			
2031年	74,250,034.76				
无期限[注]	32,614,161.97	29,636,130.99	30,579,909.17	19,678,558.08	
小计	280,402,493.57	204,587,427.23	116,818,729.19	53,635,039.40	

[注]无期限的部分系美国奥比公司、新加坡奥比公司以及奥比国际公司的可弥补亏损

20. 其他非流动资产

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
预付设备款	9,648,132.84	6,774,161.13	3,097,961.10	
预付光罩费用款	17,878,509.82	17,716,805.12	5,318,414.47	6,934,047.55
预付装修款		53,900.00	2,140,028.07	
预付软件款			122,515.86	115,553.04
合 计	27,526,642.66	24,544,866.25	10,678,919.50	7,049,600.59

21. 应付账款

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
土地款	29,700,000.00	29,700,000.00		
货款	25,043,189.61	16,427,935.24	76,507,009.48	27,247,304.37
设备款	4,141,081.82	9,842,865.10	14,113,577.05	2,340,273.08
费用款	3,037,149.28	4,987,281.70	4,492,527.72	680,239.06
合 计	61,921,420.71	60,958,082.04	95,113,114.25	30,267,816.51

22. 预收款项

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
货款			16,442,597.91	2,750,236.60
合 计			16,442,597.91	2,750,236.60

23. 合同负债

项 目	2021.06.30	2020.12.31
货款	25,446,467.63	19,574,777.93
合 计	25,446,467.63	19,574,777.93

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2021年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	57,031,025.26	164,643,524.30	178,643,034.38	43,031,515.18
离职后福利—设定提存计划		5,099,853.28	4,745,345.65	354,507.63
辞退福利	138,262.50	283,000.00	421,262.50	
合 计	57,169,287.76	170,026,377.58	183,809,642.53	43,386,022.81

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	40,067,748.72	278,369,978.00	261,406,701.46	57,031,025.26
离职后福利—设定提存计划	56,309.18	1,521,807.68	1,578,116.86	
辞退福利	176,700.00	4,016,914.38	4,055,351.88	138,262.50
合 计	40,300,757.90	283,908,700.06	267,040,170.20	57,169,287.76

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	20,845,207.69	201,555,399.74	182,332,858.71	40,067,748.72
离职后福利—设定提存计划		4,861,773.58	4,805,464.40	56,309.18
辞退福利	202,440.00	4,235,654.98	4,261,394.98	176,700.00
合 计	21,047,647.69	210,652,828.30	191,399,718.09	40,300,757.90

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,939,133.69	108,022,076.07	95,116,002.07	20,845,207.69
离职后福利—设定提存计划		2,629,780.56	2,629,780.56	
辞退福利		2,103,301.29	1,900,861.29	202,440.00
合 计	7,939,133.69	112,755,157.92	99,646,643.92	21,047,647.69

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	56,938,033.42	152,393,219.89	166,512,990.55	42,818,262.76
职工福利费		5,066,967.42	5,066,967.42	
社会保险费	79,125.10	3,398,333.15	3,351,266.04	126,192.21

其中：医疗保险费	71,212.60	3,129,949.95	3,088,222.33	112,940.22
工伤保险费		56,490.64	54,660.37	1,830.27
生育保险费	7,912.50	211,892.56	208,383.34	11,421.72
住房公积金	9,638.18	3,129,861.79	3,056,670.42	82,829.55
工会经费和职工教育经费	4,228.56	655,142.05	655,139.95	4,230.66
小 计	57,031,025.26	164,643,524.30	178,643,034.38	43,031,515.18

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	39,924,599.42	258,942,570.06	241,929,136.06	56,938,033.42
职工福利费		8,178,995.30	8,178,995.30	
社会保险费	99,153.30	5,011,317.97	5,031,346.17	79,125.10
其中：医疗保险费	90,563.99	4,752,001.53	4,771,352.92	71,212.60
工伤保险费	5,674.42	9,323.28	14,997.70	
生育保险费	2,914.89	249,993.16	244,995.55	7,912.50
住房公积金	39,871.00	5,435,159.79	5,465,392.61	9,638.18
工会经费和职工教育经费	4,125.00	801,934.88	801,831.32	4,228.56
小 计	40,067,748.72	278,369,978.00	261,406,701.46	57,031,025.26

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	20,841,082.69	183,343,865.63	164,260,348.90	39,924,599.42
职工福利费		7,722,955.87	7,722,955.87	
社会保险费		4,688,036.66	4,588,883.36	99,153.30
其中：医疗保险费		4,369,523.08	4,278,959.09	90,563.99
工伤保险费		138,227.83	132,553.41	5,674.42
生育保险费		180,285.75	177,370.86	2,914.89
住房公积金		3,877,957.60	3,838,086.60	39,871.00
工会经费和职工教育经费	4,125.00	1,922,583.98	1,922,583.98	4,125.00
小 计	20,845,207.69	201,555,399.74	182,332,858.71	40,067,748.72

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,939,133.69	99,477,407.81	86,575,458.81	20,841,082.69
职工福利费		4,370,920.05	4,370,920.05	
社会保险费		1,569,616.13	1,569,616.13	
其中：医疗保险费		1,428,210.92	1,428,210.92	
工伤保险费		63,418.75	63,418.75	
生育保险费		77,986.46	77,986.46	
住房公积金		1,744,292.99	1,744,292.99	
工会经费和职工教育经费		859,839.09	855,714.09	4,125.00
小 计	7,939,133.69	108,022,076.07	95,116,002.07	20,845,207.69

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,974,983.39	4,626,372.16	348,611.23
失业保险费		124,869.89	118,973.49	5,896.40
小 计		5,099,853.28	4,745,345.65	354,507.63

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	55,341.88	1,500,658.43	1,556,000.31	
失业保险费	967.30	21,149.25	22,116.55	
小 计	56,309.18	1,521,807.68	1,578,116.86	

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,809,664.51	4,754,322.63	55,341.88
失业保险费		52,109.07	51,141.77	967.30
小 计		4,861,773.58	4,805,464.40	56,309.18

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,469,224.18	2,469,224.18	

失业保险费		160,556.38	160,556.38	
小 计		2,629,780.56	2,629,780.56	

25. 应交税费

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
增值税	1,438,165.05	843,604.24	5,070,223.28	431,697.96
企业所得税				407,889.25
代扣代缴个人所得税	2,300,251.40	2,164,416.11	1,420,755.17	656,659.44
城市维护建设税	59,021.55	94,412.74	657,817.20	258,020.08
印花税	23,398.63	23,489.55	146,718.49	75,032.52
教育费附加	25,294.95	34,597.67	281,921.66	110,580.04
地方教育附加	16,861.29	32,840.02	187,947.74	73,719.96
水利建设基金		4,174.53	5,694.34	
土地使用税	7,537.42	3,782.90		
其他	2,485.72	11,461.31	138,724.99	
合 计	3,873,016.01	3,212,779.07	7,909,802.87	2,013,599.25

26. 其他应付款

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	122,108.45	49,098.00	1,286,494.00	98,292.80
应付代垫款				1,000,000.00
应付暂收款	771,527.33	9,596,346.00	6,805,217.31	
补偿款			5,106,263.40	
合 计	893,635.78	9,645,444.00	13,197,974.71	1,098,292.80

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	2021.06.30	2020.12.30	2019.12.30	2018.12.30
一年内到期的租赁负债	23,360,700.20	---	---	---
合 计	23,360,700.20			

28. 其他流动负债

项 目	2021. 06. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
待转销项税额	2,377,540.14	1,193,410.32	——	——
合 计	2,377,540.14	1,193,410.32		

29. 租赁负债

项 目	2021. 06. 30
尚未支付的租赁付款额	53,820,365.38
减：未确认融资费用	3,260,543.06
合 计	50,559,822.32

30. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	46,684,363.87	13,106,625.00	21,864,714.85	37,926,274.02	专项政府补助
合 计	46,684,363.87	13,106,625.00	21,864,714.85	37,926,274.02	

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	25,561,180.62	34,677,740.91	13,554,557.66	46,684,363.87	专项政府补助
合 计	25,561,180.62	34,677,740.91	13,554,557.66	46,684,363.87	

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	21,745,864.43	15,450,328.38	11,635,012.19	25,561,180.62	专项政府补助
合 计	21,745,864.43	15,450,328.38	11,635,012.19	25,561,180.62	

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	8,123,080.79	15,000,000.00	1,377,216.36	21,745,864.43	专项政府补助
合 计	8,123,080.79	15,000,000.00	1,377,216.36	21,745,864.43	

(2) 政府补助明细情况

1) 2021年1-6月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期转入与资产 相关金额[注 1]	本期计入当期损 益[注 2]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
三相位法百万级像素 飞行时间成像机理研 究项目	20,260,000.00		2,198,595.31	3,477,350.68	14,584,054.01	收益相关
		2,198,595.31		30,198.20	2,168,397.11	资产相关
大视野高分辨率的消 费级机器人 3D 视觉系 统项目	2,209,941.00			2,209,941.00		收益相关
	10,107,231.38			1,869,128.31	8,238,103.07	资产相关
面向 3D 视觉感知的人 工智能芯片研发及产 业化应用项目	1,100,000.01	2,200,000.00		2,750,000.00	550,000.01	收益相关
面向服务机器人的三 维视觉传感器研发及 产业化应用项目	1,316,642.20	1,112,700.00		1,237,405.23	1,191,936.97	收益相关
智能机器人 3D 视觉系 统关键技术研发项目	533,065.07			79,499.17	453,565.90	资产相关
高性能 TOF 三维感知器 件研发及视觉引导自 主智能系统应用项目	3,333,333.32	8,562,500.00		6,232,638.89	5,663,194.43	收益相关
高性能 TOF 图像传感器 及其 3D 摄像头研发项 目	3,423,611.09			708,333.36	2,715,277.73	收益相关
基于衍射光波导的混 合现实立体显示关键 技术研发项目		1,000,000.00		41,666.67	958,333.33	收益相关
美国银行薪资保障计 划贷款豁免偿还 (Paychec Protection Program Forgiveness Payment)	2,770,961.91			2,770,961.91		收益相关
其他项目	1,612,156.59	231,425.00		450,855.00	1,392,726.59	收益相关
	17,421.30			6,736.43	10,684.87	资产相关
小 计	46,684,363.87	15,305,220.31	2,198,595.31	21,864,714.85	37,926,274.02	

2) 2020年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期转入与资产 相关金额	本期计入当期损 益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
三相位法百万级像素 飞行时间成像机理研 究项目		20,260,000.00			20,260,000.00	收益相关

大视野高分辨率的消费级机器人 3D 视觉系统项目	10,599,987.83		6,813,064.70	1,576,982.13	2,209,941.00	收益相关
	4,950,680.00	6,813,064.70		1,656,513.32	10,107,231.38	资产相关
面向 3D 视觉感知的人工智能芯片研发及产业化应用项目	2,566,666.67			1,466,666.66	1,100,000.01	收益相关
自主 SoC 架构 3D 传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58			1,989,617.58		收益相关
	17,465.05			17,465.05		资产相关
面向服务机器人的三维视觉传感器研发及产业化应用项目	1,792,625.64	562,854.00		1,038,837.44	1,316,642.20	收益相关
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	800,000.00			800,000.00		收益相关
	700,931.76			167,866.69	533,065.07	资产相关
高性能 TOF 三维感知器件研发及视觉引导自主智能系统应用项目	1,000,000.00	4,875,000.00		2,541,666.68	3,333,333.32	收益相关
高性能 TOF 图像传感器及其 3D 摄像头研发项目		4,250,000.00		826,388.91	3,423,611.09	收益相关
美国银行薪资保障计划贷款豁免偿还 (Paychec Protection Program Forgiveness Payment)		2,770,961.91			2,770,961.91	收益相关
其他项目	1,039,091.70	1,958,925.00		1,385,860.11	1,612,156.59	收益相关
	104,114.39			86,693.09	17,421.30	资产相关
小 计	25,561,180.62	41,490,805.61	6,813,064.70	13,554,557.66	46,684,363.87	

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期转入与资产 相关金额	本期计入当期损 益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
大视野高分辨率的消费级机器人 3D 视觉系统项目	13,691,341.00	7,500,000.00	3,959,070.00	6,632,283.17	10,599,987.83	收益相关
	1,268,600.00	3,959,070.00		276,990.00	4,950,680.00	资产相关
面向 3D 视觉感知的人工智能芯片研发及产业化应用项目		4,400,000.00		1,833,333.33	2,566,666.67	收益相关
自主 SoC 架构 3D 传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58				1,989,617.58	收益相关
	215,765.78			198,300.73	17,465.05	资产相关

面向服务机器人的三维视觉传感器研发及产业化应用项目		2,225,328.38		432,702.74	1,792,625.64	收益相关
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	2,768,364.57		664,491.38	1,303,873.19	800,000.00	收益相关
	128,625.00	664,491.38		92,184.62	700,931.76	资产相关
高性能 TOF 三维感知器件研发及视觉引导自主智能系统应用项目		1,125,000.00		125,000.00	1,000,000.00	收益相关
其他项目	1,239,091.70	200,000.00		400,000.00	1,039,091.70	收益相关
	444,458.80			340,344.41	104,114.39	资产相关
小 计	21,745,864.43	20,073,889.76	4,623,561.38	11,635,012.19	25,561,180.62	

4) 2018 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期转入与资产 相关金额	本期计入当期损 益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
大视野高分辨率的消费级机器人 3D 视觉系统项目		15,000,000.00	1,268,600.00	40,059.00	13,691,341.00	收益相关
		1,268,600.00			1,268,600.00	资产相关
自主 SoC 架构 3D 传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58				1,989,617.58	收益相关
	433,272.70			217,506.92	215,765.78	资产相关
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	2,898,864.57		130,500.00		2,768,364.57	收益相关
		130,500.00		1,875.00	128,625.00	资产相关
其他项目	1,870,481.70			631,390.00	1,239,091.70	收益相关
	930,844.24			486,385.44	444,458.80	资产相关
小 计	8,123,080.79	16,399,100.00	1,399,100.00	1,377,216.36	21,745,864.43	

[注 1] 政府补助入与资产相关金额系项目资金支出用于设备购置的金额

[注 2] 政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明(2) 其他说明

31. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
黄源浩	108,903,960.00	108,903,960.00	29,100,091.00	29,100,091.00
上海云鑫创业投资有限公司	48,822,120.00	48,822,120.00	7,127,268.00	7,127,268.00

周广大	26,968,320.00	26,968,320.00	6,689,953.00	6,689,953.00
珠海奥比中芯股权投资合伙企业 (有限合伙)	22,407,480.00	22,407,480.00	5,364,610.00	
其他自然人股东	47,045,160.00	47,045,160.00	9,336,972.00	9,336,972.00
其他法人股东	105,852,960.00	105,852,960.00	19,018,394.00	19,018,394.00
合 计	360,000,000.00	360,000,000.00	76,637,288.00	71,272,678.00

(2) 其他说明

1) 公司 2018 年增加股本 26,655,048.00 元系创始股东补足认缴出资额 19,527,780.00 元以及增加注册资本 7,127,268.00 元。

2018 年 5 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东会，审议并通过，公司注册资本从 64,145,410.00 元增加至 71,272,678.00 元，新增的注册资本 7,127,268.00 元由上海云鑫创业投资有限公司以 733,333,333.00 元进行认购，其中 7,127,268.00 元计入实收资本，726,206,065.00 元计入资本公积。

2) 公司 2019 年增加股本 5,364,610.00 元系因增加注册资本而增加。

2019 年 7 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东会，审议并通过，珠海奥比中芯股权投资合伙企业（有限合伙）向公司增资 5,364,610.00 元，增资完成后公司注册资本由 71,272,678.00 元增加至 76,637,288.00 元。

3) 公司 2020 年增加股本 283,362,712.00 元系股东增资 9,551,489.00 元以及有限责任公司整体变更为股份公司增加股本 273,811,223.00 元。

① 2020 年 5 月 13 日召开 2020 年第二次临时股东会，审议并通过，上海云鑫创业投资有限公司向公司增资人民币 350,000,000.00 元，其中 2,120,399.00 元计入实收资本，347,879,601.00 元计入资本公积，增资完成后公司注册资本由 76,637,288.00 元增加至 78,757,687.00 元。

② 2020 年 8 月 24 日召开 2020 年第五次临时股东会，审议并通过，西藏国调洪泰私募股权投资合伙企业（有限合伙）等 16 家投资机构向公司增资 1,226,600,000.00 元，其中 7,431,090.00 元计入实收资本，1,219,168,910.00 元计入资本公积，为此次引入投资者支付的费用 4,245,282.68 元，冲减资本公积。增资完成后公司注册资本由 76,637,288.00 元增加至 86,188,777.00 元。

③ 2020 年 10 月 10 日召开 2020 年第七次临时股东会，决议通过以公司 2020 年 8 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份有限公司。

2020年10月27日，召开创立大会暨第一次临时股东大会并审议通过，公司业经本所审计的截至2020年8月31日账面净资产2,789,872,896.19元折为股本360,000,000股，每股面值1元，净资产超过股本部分2,429,872,896.19元计入资本公积，整体变更设立股份公司。上述事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2020）447号）。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
资本公积-股本溢价	2,830,329,186.69	2,787,807,889.26	1,679,078,580.04	1,137,323,445.57
资本公积-其他资本公积	1,303,974.93	1,303,974.93	14,810,000.16	14,810,000.16
合 计	2,831,633,161.62	2,789,111,864.19	1,693,888,580.20	1,152,133,445.73

(2) 其他说明

1) 与增资相关的股本溢价变动详见财务报表附注五（一）31股本之说明。

2) 2020年10月27日，将净资产超过股本部分2,429,872,896.19元计入资本公积，详见财务报表附注五（一）31股本之说明。

3) 2018年上海云鑫创业投资有限公司以30,000,000.00元取得蚂里奥公司960,784.00元注册资本，其中29,039,216.00元计入蚂里奥公司资本公积，公司享有其中14,810,000.16元，合并时计入其他资本公积。

4) 为激励员工，公司于2018年以前设立5个员工持股平台，2018年公司对符合条件的员工进行股权激励，以可行权权益工具数量按最近一期外部投资者入股估值确认股份支付27,026,776.14元，计入资本公积。

5) 2019年公司新设立员工持股平台珠海奥比中芯股权投资合伙企业（有限合伙），在成立的6个员工持股平台中对员工进行股权激励。以可行权权益工具数量按最近一期外部投资者入股估值确认股份支付552,068,400.98元，计入资本公积。其中，少数股东享有10,313,266.51元，转入少数股东权益。

6) 公司于2020年10月10日召开2020年第六次临时股东会，决议通过股东黄源浩以人民币1元向新股东肖振中转让其所持2.6675%的公司股权（及其附带的权利和义务），对注册资本为人民币229.9086万元。肖振中系公司员工，以可行权权益工具数量按最近一

期外部投资者入股估值确认股份支付 379,495,091.67 元，计入资本公积。

7) 2020 年 6 月子公司蚂里奥公司少数股东按 2018 年投资协议约定缴足认缴投资款增加股本溢价 68,000,000.00 元，此次投资款缴纳不涉及蚂里奥公司股权结构，就蚂里奥公司股本溢价增加公司按持股比例增加其他资本公积 34,680,000.00 元。2020 年 11 月公司以 98,000,000.00 元购买子公司蚂里奥公司少数股东股权价格与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持有计算的可辨认净资产份额之间的差额 30,511,796.62 元，冲减资本公积；原由少数股东溢价投入享有的其他资本公积转入资本溢价。

8) 2020 年 10 月奥比国际公司以 0 元购买子公司奥辰光电公司 9.50%未实缴少数股东股权，购买价格与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持有计算的可辨认净资产份额之间的差额-430,455.08 元，冲减资本公积。

9) 2020 年公司对符合条件的员工进行股权激励，以可行权权益工具数量按最近一期外部投资者入股估值确认股份支付 81,186,103.59 元，计入资本公积。其中，少数股东享有 3,043,630.69 元，转入少数股东权益。

10) 2020 年公司联营公司上海阅面新增资本公积 6,195,781.76 元，公司按比例确认其他权益变动 1,303,974.93 元。

11) 2021 年 1-6 月公司对符合条件的员工进行股权激励，以可行权权益工具数量按最近一期外部投资者入股估值确认股份支付 45,291,649.54 元，计入资本公积。其中，少数股东享有 2,770,352.11 元，转入少数股东权益。

33. 其他综合收益

(1) 2021 年 1-6 月

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	-2,425,589.99	-269,275.97				-269,275.97		-2,694,865.96
其中：外币财务报表折算差额	-2,425,589.99	-269,275.97				-269,275.97		-2,694,865.96

其他综合收益合计	-2,425,589.99	-269,275.97				-269,275.97		-2,694,865.96
----------	---------------	-------------	--	--	--	-------------	--	---------------

(2) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	-140,902.33	-2,284,687.66				-2,284,687.66		-2,425,589.99
其中：外币财务报表折算差额	-140,902.33	-2,284,687.66				-2,284,687.66		-2,425,589.99
其他综合收益合计	-140,902.33	-2,284,687.66				-2,284,687.66		-2,425,589.99

(3) 2019 年度

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	-208,875.01	67,972.68				67,972.68		-140,902.33
其中：外币财务报表折算差额	-208,875.01	67,972.68				67,972.68		-140,902.33
其他综合收益合计	-208,875.01	67,972.68				67,972.68		-140,902.33

(4) 2018 年度

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	2,000.13	-210,875.14				-210,875.14		-208,875.01
其中：外币财务报表折算差额	2,000.13	-210,875.14				-210,875.14		-208,875.01
其他综合收益合计	2,000.13	-210,875.14				-210,875.14		-208,875.01

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
期初未分配利润	-710,974,795.97	-753,180,019.69	-236,899,332.74	-136,250,195.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-115,212,069.89	-615,103,695.57	-516,280,686.95	-100,649,137.36
净资产折股		657,308,919.29		
期末未分配利润	-826,186,865.86	-710,974,795.97	-753,180,019.69	-236,899,332.74

(2) 其他说明

2021 年 2 月 20 日，公司召开临时股东大会，审议通过了上市后适用的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市前滚存利润分配方案的议案》，根据该议案，公司本次公开发行完成之日前各年度滚存的未分配利润及发行当年实现的净利润全部由本次公开发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	156,111,196.21	86,884,651.26	252,435,623.60	107,096,490.99
其他业务收入	5,395,852.51	4,369,059.03	6,509,853.66	6,093,543.82
合 计	161,507,048.72	91,253,710.29	258,945,477.26	113,190,034.81
其中：与客户之间的合同产生的收入	161,507,048.72	91,253,710.29	258,945,477.26	113,190,034.81

(续上表)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	595,814,104.00	241,939,154.26	207,960,352.15	136,768,967.40
其他业务收入	1,135,570.22	630,189.74	1,632,304.73	690,519.31
合 计	596,949,674.22	242,569,344.00	209,592,656.88	137,459,486.71
其中：与客户之间的合同产生的收入	---	---	---	---

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2021 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
蚂蚁集团[注]	26,422,539.59	16.36
河南牧原智能科技有限公司	14,785,201.82	9.15
Matterport, Inc.	9,496,021.40	5.88
上海商米[注]	9,005,928.25	5.58
珠海市魅族科技有限公司	7,921,841.48	4.90
小 计	67,631,532.54	41.87

2) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阿里巴巴系[注]	47,949,874.14	18.52
Matterport, Inc.	20,869,163.31	8.06
广东天波信息技术股份有限公司	12,218,696.64	4.72
禾苗集团[注]	10,643,141.61	4.11
蚂蚁集团[注]	9,422,537.60	3.64
小 计	101,103,413.30	39.05

3) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海商米[注]	140,322,137.68	23.51
禾苗集团[注]	71,295,530.97	11.94
蚂蚁集团[注]	84,959,540.46	14.23
OPPO 集团[注]	42,783,158.10	7.17
阿里巴巴系[注]	40,419,583.94	6.77
小 计	379,779,951.15	63.62

4) 2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

OPPO 集团[注]	97,371,259.27	46.46
北京友宝在线科技股份有限公司	15,074,784.50	7.19
上海商米[注]	11,605,991.39	5.54
Matterport, Inc.	9,111,581.25	4.35
蚂蚁集团[注]	8,259,456.91	3.94
小 计	141,423,073.32	67.48

[注]按同一控制下合并计算

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
3D 视觉传感器	126,055,494.93	66,751,830.86	179,927,367.22	68,372,373.99
消费级应用设备	19,094,973.77	15,433,092.64	43,427,200.25	31,227,440.01
工业级应用设备	8,859,557.52	3,119,972.25	23,775,537.16	5,255,147.51
技术服务费			3,378,443.79	1,104,780.50
其他	7,497,022.50	5,948,814.54	8,436,928.84	7,230,292.80
小 计	161,507,048.72	91,253,710.29	258,945,477.26	113,190,034.81

(续上表)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
3D 视觉传感器	517,380,723.10	194,084,634.51	200,776,060.66	133,964,208.84
消费级应用设备	58,077,295.82	39,954,592.21	3,211,131.93	1,378,532.13
工业级应用设备	13,904,785.00	4,726,014.75	2,770,344.93	785,516.73
技术服务费	3,773,952.97	1,273,384.40		
其他	3,812,917.33	2,530,718.13	2,835,119.36	1,331,229.00
小 计	596,949,674.22	242,569,344.00	209,592,656.88	137,459,486.71

2) 收入按经营地区分解

收入按经营地区分解信息详见本财务报表附注十四（一）之说明。

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
-----	--------------	---------

在某一时点确认收入	161,507,048.72	258,945,477.26
小 计	161,507,048.72	258,945,477.26

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
营业收入	6,059,044.20	14,456,206.32
小 计	6,059,044.20	14,456,206.32

2. 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	524,548.66	993,912.46	2,845,750.01	550,326.43
教育费附加	224,806.56	434,800.92	1,219,234.38	235,854.18
地方教育费附加	149,869.04	275,907.31	812,822.91	157,236.09
印花税	127,604.67	942,625.35	582,879.98	577,357.46
车船税				720.00
水利建设基金		4,174.53	6,449.06	
土地使用税	7,565.79	3,782.90		
合 计	1,034,394.72	2,655,203.47	5,467,136.34	1,521,494.16

3. 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	16,574,542.56	33,975,514.02	32,624,560.85	18,369,340.99
业务推广费	3,216,502.06	8,702,443.47	9,478,159.51	3,928,156.32
股份支付	2,856,765.55	4,091,434.13	522,572.40	464,386.00
差旅费	1,488,316.61	2,654,360.19	3,756,143.87	2,879,798.47
业务招待费	2,124,652.50	2,301,237.04	1,546,239.50	2,618,212.44
租赁及物业费	367,664.90	2,223,005.54	2,463,514.88	1,453,053.01
使用权资产折旧	1,127,052.78			
折旧与摊销	323,230.98	611,243.83	578,036.54	880,072.85
办公费	345,974.27	575,890.51	411,649.80	335,549.37

运杂费			1,303,995.18	954,176.12
其他		4,197.42	27,267.50	104,750.74
合 计	28,424,702.21	55,139,326.15	52,712,140.03	31,987,496.31

4. 管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
股份支付	19,667,065.63	420,375,719.37	374,625,398.52	17,849,536.31
职工薪酬	31,716,562.36	58,867,495.14	45,106,185.68	19,743,401.68
租赁及物业费	1,346,058.97	9,628,523.34	5,014,956.37	3,151,065.22
使用权资产折旧	1,414,340.11			
折旧与摊销	4,581,482.41	7,740,231.75	10,083,407.33	2,982,631.08
中介机构费用	919,037.64	5,326,565.19	3,363,191.59	1,139,263.69
办公费	2,882,945.00	4,223,909.30	4,758,524.17	2,147,237.92
业务招待费	1,256,996.67	1,765,629.09	1,113,998.12	674,340.16
差旅费	672,695.06	1,102,360.34	1,943,257.69	1,373,629.08
招聘费	653,644.10	766,249.82	1,587,842.73	2,795,828.79
合 计	65,110,827.95	509,796,683.34	447,596,762.20	51,856,933.93

5. 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	117,227,878.32	185,523,757.90	129,621,177.51	74,241,492.37
股份支付	22,386,837.24	35,676,139.80	176,680,233.46	8,712,853.83
技术服务费	4,013,776.47	15,976,197.70	15,473,380.80	3,820,323.55
折旧与摊销	10,825,251.46	14,363,077.19	9,748,073.60	5,780,029.76
租赁及物业费	1,687,750.30	12,806,401.39	9,525,942.71	8,568,763.68
使用权资产折旧	5,950,840.11			
材料投入	6,392,286.12	12,067,327.07	9,916,285.68	8,168,922.40
检测认证费	1,218,618.81	3,553,535.42	1,687,638.30	1,173,583.72
知识产权	1,139,115.29	2,430,341.25	1,766,236.81	856,325.16

差旅费	1,113,365.58	2,165,217.31	3,318,327.25	3,305,810.73
办公费	635,844.20	1,002,133.87	676,040.71	611,097.45
其他			12,024,999.87	
合 计	172,591,563.90	285,564,128.90	370,438,336.70	115,239,202.65

6. 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息收入	-16,665,770.05	-22,187,371.54	-6,774,698.44	-18,030,271.97
汇兑损益	717,282.91	3,051,854.74	-605,699.29	-769,380.93
手续费	133,526.38	190,975.52	61,984.92	70,820.15
利息支出	1,624,580.94			
合 计	-14,190,379.82	-18,944,541.28	-7,318,412.81	-18,728,832.75

7. 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
与资产相关的政府补助[注]	1,985,562.11	1,928,538.15	907,819.76	705,767.36
与收益相关的政府补助[注]	26,114,181.12	23,224,099.18	18,274,710.19	18,936,829.86
软件退税	9,189,747.51	20,532,536.17	13,900,335.08	5,427,351.45
代扣个人所得税手续费返还	862,218.17	254,633.95	1,428,176.32	49,715.03
合 计	38,151,708.91	45,939,807.45	34,511,041.35	25,119,663.70

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益	-2,443,235.05	-3,857,670.59	-1,885,970.83	
处置长期股权投资产生的投资收益			66,179.40	
金融工具持有期间的投资收益	462,500.01			
其中：债权投资	462,500.01			

理财收益	3,663,293.44	5,093,081.50	10,588,676.07	1,198,700.93
合 计	1,682,558.40	1,235,410.91	8,768,884.64	1,198,700.93

9. 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度
坏账损失	-3,007,593.05	-3,138,476.18	-4,717,405.98
合 计	-3,007,593.05	-3,138,476.18	-4,717,405.98

10. 资产减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
坏账损失	---	---	---	-28,803,668.99
存货跌价损失	-5,065,998.64	-22,714,714.73	-13,263,730.81	-4,795,731.46
固定资产减值损失			-3,167,043.67	-626,029.56
合 计	-5,065,998.64	-22,714,714.73	-16,430,774.48	-34,225,430.01

11. 资产处置收益

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
固定资产处置收益			-2,846.75	3,620.69
合 计			-2,846.75	3,620.69

12. 营业外收入

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
赔款收入		249,335.84		
其他	58,051.04	50,427.32	3,389.84	70,115.85
合 计	58,051.04	299,763.16	3,389.84	70,115.85

13. 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
补偿款支出			5,106,263.40	660,377.36

对外捐赠		498,903.24		
非流动资产毁损报废损失	209,225.61	167,165.73	701,674.07	110,553.51
其他	2,121.46	727,403.51	5,429.76	50.00
合计	211,347.07	1,393,472.48	5,813,367.23	770,980.87

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
当期所得税费用			9,090,847.20	1,592,548.27
递延所得税费用	-24,458,698.89	-40,304,725.90	-5,848,271.56	-20,782,634.83
合计	-24,458,698.89	-40,304,725.90	3,242,575.64	-19,190,086.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利润总额	-151,110,390.94	-668,227,040.00	-498,196,710.85	-118,347,433.84
按母公司适用税率计算的所得税费用	-22,666,558.64	-100,234,056.00	-74,729,506.63	-17,752,115.08
子公司适用不同税率的影响	-1,740.28	-32,668.22	-1,041,399.56	1,428,330.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,777,586.88	44,942,321.36	69,190,599.00	-7,499,317.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-211,949.91	-440,026.93	-482,129.09	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,199,136.82	14,347,124.34	10,218,546.08	5,314,001.11
前期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异本期不确认影响			36,723.43	
前期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异本期税率变动影响		1,112,579.55		
其他			49,742.41	-680,985.38
所得税费用	-24,458,698.89	-40,304,725.90	3,242,575.64	-19,190,086.56

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)33之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收到政府补助	11,355,412.85	46,275,820.58	22,997,846.14	33,265,380.86
收到利息收入	16,665,770.05	22,187,371.54	6,774,698.44	18,030,271.97
使用受限的定期存款	200,000,000.00			
收到补偿收入		5,480,000.00		
收到押金保证金	73,010.45	2,368,875.83	1,277,588.26	58,015.00
收到应付暂收款	543,646.78	2,766,028.69	6,617,445.34	45,195.23
收到个税返还	862,218.17	254,633.95	1,428,176.32	49,715.03
收到其他款项	59,032.98	158,635.01	833,166.70	93,556.23
合 计	229,559,091.28	79,491,365.60	39,928,921.20	51,542,134.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
使用受限的定期存款		90,000,000.00	10,000,000.00	150,000,000.00
支付租赁及物业费	3,274,293.53	27,616,884.60	16,661,391.34	13,172,881.91
支付办公费	4,452,718.06	6,041,492.52	4,626,049.20	3,967,146.70
支付差旅费	3,178,548.68	6,811,281.10	8,151,059.18	7,559,238.28
支付技术服务费	5,438,223.84	15,823,964.80	15,613,005.45	4,069,506.98
支付业务推广费	3,054,959.31	8,462,776.61	9,693,241.37	3,935,680.32
支付业务招待费	3,561,649.17	4,066,866.13	2,660,237.62	3,292,552.60
支付押金保证金	889,641.62	3,637,782.00	4,744,106.47	1,167,527.79
支付检测认证费	1,641,050.44	3,335,062.70	1,679,378.62	1,181,023.72
支付知识产权	1,139,115.29	2,494,296.25	1,685,191.81	849,885.16
支付运杂费		232,741.00	1,110,990.83	1,140,613.23
支付中介机构费用	992,506.90	5,413,724.66	2,271,591.59	1,139,263.69

支付其他款项	2,168,713.26	5,911,140.94	401,825.23	2,061,620.29
合 计	29,791,420.10	179,848,013.31	79,298,068.71	193,536,940.67

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
购买少数股东股权		98,000,000.00		
支付融资费用		4,245,282.68		
支付的租赁费	14,688,764.70			
合 计	14,688,764.70	102,245,282.68		

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	-126,651,692.05	-627,922,314.11	-501,439,286.49	-99,157,347.28
加: 资产减值准备	8,073,591.69	25,853,190.91	21,148,180.46	34,225,430.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,831,146.31	15,589,565.12	10,814,293.88	5,911,691.94
使用权资产折旧	12,103,667.08	—	—	—
无形资产摊销	7,318,481.56	9,660,152.89	5,636,302.39	3,251,175.49
长期待摊费用摊销	4,137,328.63	7,057,084.02	11,535,557.87	6,338,305.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)			2,846.75	-3,620.69
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	209,225.61	167,165.73	701,674.07	110,553.51
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)				
财务费用(收益以“—”号填列)	2,341,863.85	3,051,854.74	-605,699.29	-769,380.93
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,682,558.40	-1,235,410.91	-8,768,884.64	-1,198,700.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-24,458,698.89	-40,304,725.90	-5,848,271.56	-20,782,634.83
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)	10,815,112.96	-41,763,075.91	-86,588,583.97	-51,478,018.92
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	147,707,343.05	-5,750,401.13	-22,462,173.22	-169,975,175.48
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-39,266,049.58	-55,177,252.09	88,801,574.88	20,144,191.02
其他	45,291,649.54	460,681,195.26	564,093,400.85	27,026,776.14
经营活动产生的现金流量净额	56,770,411.36	-250,092,971.38	77,020,931.98	-246,356,755.86
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3) 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	1,422,136,743.16	1,371,001,694.07	310,384,148.82	77,588,727.29
减: 现金的期初余额	1,371,001,694.07	310,384,148.82	77,588,727.29	53,063,496.71
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	51,135,049.09	1,060,617,545.25	232,795,421.53	24,525,230.58

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物			843,000.42	
其中: 桔子智能公司			843,000.42	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物			34,828.58	
其中: 桔子智能公司			34,828.58	
处置子公司收到的现金净额			877,829.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1) 现金	1,422,136,743.16	1,371,001,694.07	310,384,148.82	77,588,727.29
其中: 库存现金	102,646.73	67,532.67	139,427.86	240,922.74
可随时用于支付的银行存款	1,421,203,082.50	1,369,961,780.72	309,540,871.27	76,997,267.52

可随时用于支付的其他货币资金	831,013.93	972,380.68	703,849.69	350,537.03
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	1,422,136,743.16	1,371,001,694.07	310,384,148.82	77,588,727.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(4) 现金流量表补充资料的说明

2021年6月30日银行存款余额中有100,157,500.00元使用受限，其他货币资金余额中有54,000.00元使用受限；2020年12月31日银行存款中有300,000,000.00元使用受限，其他货币资金余额中有54,000.00元使用受限；2019年12月31日银行存款中有210,000,000.00元使用受限，其他货币资金余额中有54,000.00元使用受限；2018年12月31日银行存款中有200,000,000.00元使用受限。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2021年6月30日

项目	账面价值	受限原因
货币资金	100,211,500.00	支取受限制的定期存款/保证金/诉讼冻结资金
合计	100,211,500.00	

(2) 2020年12月31日

项目	账面价值	受限原因
货币资金	300,054,000.00	支取受限制的定期存款/保证金
合计	300,054,000.00	

(3) 2019年12月31日

项目	账面价值	受限原因
货币资金	210,054,000.00	支取受限制的定期存款/保证金
合计	210,054,000.00	

(4) 2018年12月31日

项目	账面价值	受限原因

货币资金	200,000,000.00	支取受限制的定期存款
合 计	200,000,000.00	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2021年6月30日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,972,138.71	6.4601	64,421,013.28
欧元	22.74	7.6862	174.78
港币	343,624.00	0.8321	285,929.53
韩元	1,047,000.00	0.0057	5,967.90
新加坡元	89,725.63	4.8027	430,925.28
应收账款			
其中：美元	534,462.46	6.4601	3,452,680.94
其他应收款			
其中：美元	69,088.92	6.4601	446,321.33
应付账款			
其中：美元	567,050.96	6.4601	3,663,205.91
其他应付款			
其中：美元	21,967.98	6.4601	141,915.35
新加坡元	4,442.57	4.8027	21,336.33

2) 2020年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,394,660.19	6.5249	54,774,318.27
欧元	22.74	8.0250	182.49
港币	343,624.00	0.8416	289,193.96
韩元	1,047,000.00	0.0060	6,282.00

新加坡元	79,025.01	4.9314	389,703.93
应收账款			
其中：美元	108,485.33	6.5249	707,855.93
其他应收款			
其中：美元	69,088.92	6.5249	450,798.29
应付账款			
其中：美元	329,280.96	6.5249	2,148,525.34

3) 2019年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,919,963.60	6.9762	27,346,450.07
欧元	22.74	7.8155	177.72
港币	17,600.00	0.8958	15,766.08
韩元	1,047,000.00	0.0060	6,315.22
应收账款			
其中：美元	279,387.96	6.9762	1,949,066.29
其他应收款			
其中：美元	119,088.92	6.9762	830,788.12
应付账款			
其中：美元	1,880,120.71	6.9762	13,116,098.10
其他应付款			
其中：美元	18,279.39	6.9762	127,520.68

4) 2018年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,733,053.73	6.8632	11,894,294.36
欧元	3,000.00	7.8473	23,541.90
港币	18,000.00	0.8762	15,771.60
韩元	1,640,000.00	0.0061	10,004.00

应收账款			
其中：美元	960,266.41	6.8632	6,590,500.43
应付账款			
其中：美元	706,160.43	6.8632	4,846,520.26

(2) 境外经营实体说明

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择原因
美国奥比公司	美国	美元	经营活动均以美元结算

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2021年1-6月

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	10,107,231.38		1,869,128.31	8,238,103.07	其他收益	
三相位法百万级像素飞行时间成像机理研究项目		2,198,595.31	30,198.20	2,168,397.11	其他收益	
智能机器人3D视觉系统关键技术研发项目	533,065.07		79,499.17	453,565.90	其他收益	
其他项目	17,421.30		6,736.43	10,684.87	其他收益	
小计	10,657,717.75	2,198,595.31	1,985,562.11	10,870,750.95		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
三相位法百万级像素飞行时间成像机理研究项目	20,260,000.00	-2,198,595.31	3,477,350.68	14,584,054.01	其他收益	
大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	2,209,941.00		2,209,941.00		其他收益	

面向3D视觉感知的人工智能芯片研发及产业化应用项目	1,100,000.01	2,200,000.00	2,750,000.00	550,000.01	其他收益
面向服务机器人的三维视觉传感器研发及产业化应用项目	1,316,642.20	1,112,700.00	1,237,405.23	1,191,936.97	其他收益
高性能TOF三维感知器件研发及视觉引导自主智能系统应用项目	3,333,333.32	8,562,500.00	6,232,638.89	5,663,194.43	其他收益
高性能TOF图像传感器及其3D摄像头研发项目	3,423,611.09		708,333.36	2,715,277.73	其他收益
基于衍射光波导的混合现实立体显示关键技术研发项目		1,000,000.00	41,666.67	958,333.33	其他收益
美国银行薪资保障计划贷款豁免偿还(Paycheck Protection Program Forgiveness Payment) [注]	2,770,961.91		2,770,961.91		其他收益
其他项目	1,612,156.59	231,425.00	450,855.00	1,392,726.59	其他收益
小 计	36,026,646.12	10,908,029.69	19,879,152.74	27,055,523.07	

[注]本期摊销中13,759.47系外币报表折算差异

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	2,301,000.00	其他收益	
南山区自主创新产业发展专项资金资助	1,000,000.00	其他收益	深南科(2021)15号
西安市高新技术产业开发区补贴	712,246.51	其他收益	
西安高新区三次创业系列政策专项资金扶持	550,000.00	其他收益	
深圳市知识产权(专利、商标、版权奖)配套奖励	500,000.00	其他收益	

其他	1,185,541.34	其他收益	
小 计	6,248,787.85		

2) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	4,950,680.00	6,813,064.70	1,656,513.32	10,107,231.38	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	17,465.05		17,465.05		其他收益	
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	700,931.76		167,866.69	533,065.07	其他收益	
其他项目	104,114.39		86,693.09	17,421.30	其他收益	
小 计	5,773,191.20	6,813,064.70	1,928,538.15	10,657,717.75		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
三相位法百万级像素飞行时间成像机理研究项目		20,260,000.00		20,260,000.00	其他收益	
大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	10,599,987.83	-6,813,064.70	1,576,982.13	2,209,941.00	其他收益	
面向 3D 视觉感知的人工智能芯片研发及产业化应用项目	2,566,666.67		1,466,666.66	1,100,000.01	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58		1,989,617.58		其他收益	
面向服务机器人的三维视觉传感器研发及产业化应用项目	1,792,625.64	562,854.00	1,038,837.44	1,316,642.20	其他收益	

智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	800,000.00		800,000.00		其他收益	
高性能 TOF 三维感知器件研发及视觉引导自主智能系统应用项目	1,000,000.00	4,875,000.00	2,541,666.68	3,333,333.32	其他收益	
高性能 TOF 图像传感器及其 3D 摄像头研发项目		4,250,000.00	826,388.91	3,423,611.09	其他收益	
美国银行薪资保障计划贷款豁免偿还 (Paycheck Protection Program)		2,770,961.91		2,770,961.91	其他收益	
其他项目	1,039,091.70	1,958,925.00	1,385,860.11	1,612,156.59	其他收益	
小 计	19,787,989.42	27,864,676.21	11,626,019.51	36,026,646.12		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
“三维视觉感知工程技术研究中心”项目资助	3,000,000.00	其他收益	深科技创新计字(2019)0840号
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	2,431,000.00	其他收益	
南山区自主创新产业发展专项资金资助	1,500,000.00	其他收益	深南科(2020)35号
博士后设站单位资金补助	1,300,000.00	其他收益	
“体感操作-智能终端人机交互技术革命”项目资助	600,000.00	其他收益	深科技创新计字(2019)0340号
2019年广东省科学技术奖	500,000.00	其他收益	粤府(2020)16号
技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助计划	310,000.00	其他收益	深工信资金(2020)18号
其他	1,957,079.67	其他收益	
小 计	11,598,079.67		

3) 2019 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说 明
-----	--------	--------	------	--------	----------	-----

大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	1,268,600.00	3,959,070.00	276,990.00	4,950,680.00	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	215,765.78		198,300.73	17,465.05	其他收益	
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	128,625.00	664,491.38	92,184.62	700,931.76	其他收益	
其他项目	444,458.80		340,344.41	104,114.39	其他收益	
小 计	2,057,449.58	4,623,561.38	907,819.76	5,773,191.20		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
大视野高分辨率的消费级机器人3D视觉系统项目	13,691,341.00	3,540,930.00	6,632,283.17	10,599,987.83	其他收益	
面向 3D 视觉感知的人工智能芯片研发及产业化应用项目		4,400,000.00	1,833,333.33	2,566,666.67	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58			1,989,617.58	其他收益	
面向服务机器人的三维视觉传感器研发及产业化应用项目		2,225,328.38	432,702.74	1,792,625.64	其他收益	
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	2,768,364.57	-664,491.38	1,303,873.19	800,000.00	其他收益	
高性能 TOF 三维感知器件研发及视觉引导自主智能系统应用项目		1,125,000.00	125,000.00	1,000,000.00	其他收益	
其他项目	1,239,091.70	200,000.00	400,000.00	1,039,091.70	其他收益	
小 计	19,688,414.85	10,826,767.00	10,727,192.43	19,787,989.42		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
高新技术企业培育资助	3,000,000.00	其他收益	深科技创新(2017)278号
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助	1,824,000.00	其他收益	
2018年度深圳市科学技术奖	1,000,000.00	其他收益	
其他	1,723,517.76	其他收益	
小 计	7,547,517.76		

4) 2018 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说 明
大视野高分辨率的消费级机器人 3D 视觉系统项		1,268,600.00		1,268,600.00	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	433,272.70		217,506.92	215,765.78	其他收益	
智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目		130,500.00	1,875.00	128,625.00	其他收益	
其他项目	930,844.24		486,385.44	444,458.80	其他收益	
小 计	1,364,116.94	1,399,100.00	705,767.36	2,057,449.58		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
大视野高分辨率的消费级机器人 3D 视觉系统项目		13,731,400.00	40,059.00	13,691,341.00	其他收益	
自主 SoC 架构 3D 视觉传感器核心软硬件的研发及产业化项目	1,989,617.58			1,989,617.58	其他收益	

智能机器人 3D 视觉系统关键技术研发项目	2,898,864.57	-130,500.00		2,768,364.57	其他收益	
其他项目	1,870,481.70		631,390.00	1,239,091.70	其他收益	
小 计	6,758,963.85	13,600,900.00	671,449.00	19,688,414.85		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
广东省“珠江人才计划”本土创新科研团队项目资助	10,000,000.00	其他收益	
高新技术企业培育资助	3,323,000.00	其他收益	
深圳市战略性新兴产业发展专项资金资助	2,480,000.00	其他收益	
2018 年省科技创新战略专项资金（省重大科技专项结转类）资助	1,200,000.00	其他收益	
其他	1,262,380.86	其他收益	
小 计	18,265,380.86		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
计入当期损益的政府补助金额	28,099,743.23	25,152,637.33	19,182,529.95	19,642,597.22

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
2018 年度				
新拓三维公司	工商变更日	20,000,000.00	60.00	协议取得

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至当期期末被购买方的收入	购买日至当期期末被购买方的净利润
2018 年度				
新拓三维公司	2018-7-18	完成工商变更	2,877,682.34	-1,850,324.57

(2) 其他说明

2018 年以增资方式购入新拓三维公司 60%股权，购买日新拓三维公司可辨认净资产为 27,971,770.51 元，公司支付对价 20,000,000.00 元。

2. 合并成本及商誉

项 目	2018 年度
	新拓三维公司
合并成本	20,000,000.00
现金	20,000,000.00
合并成本合计	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,783,062.30
商誉	3,216,937.70

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	2018 年度	
	新拓三维公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	26,471,790.53	26,471,790.53
存货	896,097.10	896,097.10
预付账款	346,869.42	346,869.42
固定资产	298,475.83	298,475.83
净资产	27,971,770.51	27,971,770.51
减：少数股东权益	11,188,708.21	11,188,708.21
取得的净资产	16,783,062.30	16,783,062.30

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
(1)2020 年度				

奥光辰芯公司[注]	新设	工商设立日		47.75%
上海迦辰公司[注]	新设	工商设立日		70.00%
奥芯微视公司	新设	工商设立日	1,000,000.00	100.00%
武汉奥比公司	新设	工商设立日	200,000.00	100.00%
(2)2019 年度				
奥锐达公司	新设	工商设立日	28,000,000.00	70.00%
奥视达公司	新设	工商设立日	28,000,000.00	70.00%
奥日升公司	新设	工商设立日	1,000,000.00	100.00%
奥比国际公司	新设	工商设立日	3,477,300.00	100.00%
蚂里奥软件公司[注]	新设	工商设立日	2,000,000.00	51.00%
前海远点公司	新设	工商设立日	4,000,000.00	100.00%
Joyful Vision[注]	新设	工商设立日		100.00%
Blossom Vision[注]	新设	工商设立日		100.00%
新加坡奥比公司[注]	新设	工商设立日		100.00%
奥辰光电公司	新设	工商设立日		38.25%
(3)2018 年度				
奥比拓疆公司	新设	工商设立日	30,000,000.00	100.00%
桔子智能公司	新设	工商设立日	2,000,000.00	100.00%
蚂里奥公司	新设	工商设立日	1,000,000.00	51.00%
新拓三维公司	非同一控制 下企业合并	工商变更日	20,000,000.00	60.00%

[注] 奥光辰芯公司系奥辰光电公司持股 100%的子公司，上海迦辰公司系奥视达公司持股 100%的子公司，新加坡奥比公司系奥比国际协议控制 100%的公司，Blossom Vision 系奥比国际公司持股 100%的子公司，蚂里奥软件公司系蚂里奥公司持股 100%的子公司，Joyful Vision 系奥比美国公司持股 100%的子公司

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至 处置日净利润
2021 年度				
奥光辰芯公司	注销	完成工商变更	0.00	0.00

2020 年度				
Blossom Vision	注销	完成工商变更	0.00	0.00
2019 年度				
桔子智能公司	股权出让	完成工商变更	-1,188,450.40	-323,393.55

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

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	
上海奥诚公司	上海	上海	芯片的相关研发	100.00		设立
美国奥比公司	美国	美国	欧美市场销售平台	100.00		设立
蚂里奥公司	深圳	深圳	支付识别业务相关产品的研发与销售	100.00		设立
新拓三维公司	深圳	深圳	工业领域 3D 检测设备和软件的研发与销售	60.00		非同一控制下企业合并
奥比拓疆公司	西安	西安	芯片的相关研发	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
蚂里奥公司[注]	0.00%	—	2,436,848.72	35,912,626.22	2,628,728.60
新拓三维公司	40.00%	-2,287,367.66	-541,836.81	-12,499,935.46	-1,136,938.52

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
蚂里奥公司	—	22,000,000.00		
新拓三维公司				

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额			
	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31

蚂里奥公司	---	---	53,731,354.66	17,818,728.44
新拓三维公司	6,160,553.63	8,048,592.57	7,865,100.73	10,051,769.69

[注] 公司于 2020 年 11 月购买蚂里奥公司少数股东持有的 49%的股权后，公司持有蚂里奥公司 100%的股权

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2021.06.30					
	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
蚂里奥公司	---	---	---	---	---	---
新拓三维公司	24,798,164.54	661,395.93	25,459,560.47	10,058,176.41		10,058,176.41

(续上表)

子公司名称	2020.12.31					
	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
蚂里奥公司	---	---	---	---	---	---
新拓三维公司	29,822,719.00	782,456.16	30,605,175.16	10,483,693.75		10,483,693.75

(续上表)

子公司名称	2019.12.31					
	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
蚂里奥公司	310,578,181.58	4,124,812.44	314,702,994.02	204,522,064.90		204,522,064.90
新拓三维公司	26,228,790.86	621,441.38	26,850,232.24	7,187,480.40		7,187,480.40

(续上表)

子公司名称	2018.12.31					
	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
蚂里奥公司	75,348,222.28	629,212.93	75,977,435.21	39,612,682.97		39,612,682.97
新拓三维公司	27,327,551.85	451,024.52	27,778,576.37	2,649,152.16		2,649,152.16

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2021年1-6月				2020年度/2020年1-10月			
	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
蚂里奥公司[注]	---	---	---	---	119,108,128.76	4,973,160.67		-81,173,263.68
新拓三维公司	9,106,727.34	-5,718,419.15		-10,155,610.99	23,918,307.27	-1,354,592.03		614,737.99

(续上表)

子公司名称	2019年度				2018年度			
	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
蚂里奥公司[注]	460,584,452.70	73,291,073.92		172,824,250.96	50,397,991.60	5,364,752.24		13,339,133.74
新拓三维公司	14,198,439.84	-31,249,838.66		-3,763,853.00	2,877,682.34	-2,842,346.30		-2,805,451.70

[注] 公司于2020年11月购买蚂里奥公司少数股东持有的49%的股权，2020年蚂里奥公司披露的为1-10月的损益和现金流量情况

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
2020年度			
蚂里奥公司	2020-11-5	51.00%	100.00%
奥辰光电公司	2020-10-26	38.25%	47.75%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	2020年度	
	蚂里奥公司	奥辰光电公司
购买成本对价		
现金	98,000,000.00	
购买成本对价合计	98,000,000.00	
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	67,488,203.38	430,455.08
差额	30,511,796.62	-430,455.08
其中：调整资本公积	30,511,796.62	-430,455.08

(三) 在合营企业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	
上海阅面	深圳	上海	软件业	21.11		权益法核算
上海绿叶	上海	上海	软件业	40.00	9.00	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	2021.06.30/2021年1-6月		2020.12.31/2020年度	
	上海阅面	上海绿叶	上海阅面	上海绿叶
流动资产	24,439,058.84	30,400,105.55	26,683,432.31	34,716,366.39
其中：现金和现金等价物	5,313,330.10	25,105,821.15	12,134,645.18	28,568,148.47
非流动资产	934,383.05	5,834,815.35	1,233,394.49	5,862,384.21
资产合计	25,373,441.89	36,234,920.90	27,916,826.80	40,578,750.60
流动负债	6,636,533.61	-337,928.13	2,926,830.01	2,309,330.76
非流动负债				
负债合计	6,636,533.61	-337,928.13	2,926,830.01	2,309,330.76
归属于母公司所有者权益	18,736,908.28	36,572,849.03	24,989,996.79	38,269,419.84
按持股比例计算的净资产份额	3,955,904.72	17,920,696.02	5,276,113.04	18,752,015.72
调整事项	53,132,204.74		53,132,204.74	
商誉	53,132,204.74		53,132,204.74	
对合营企业权益投资的账面价值	57,088,109.46	17,920,696.02	58,408,317.78	18,752,015.72
营业收入	12,414,094.01	248,803.30	18,654,123.44	47,150.00
财务费用	-56,671.99	-141,196.24	-411,439.97	-307,906.42
净利润	-6,253,088.51	-1,696,570.81	-14,255,200.95	-1,730,580.16

(续上表)

项 目	2019.12.31/2019年度	
	上海阅面	上海绿叶
流动资产	35,484,449.39	
其中：现金和现金等价物	21,192,737.16	

非流动资产	2,057,307.53	
资产合计	37,541,756.92	
流动负债	3,336,016.41	
非流动负债	1,136,742.75	
负债合计	4,472,759.16	
归属于母公司所有者权益	33,068,997.76	
按持股比例计算的净资产份额	6,981,824.43	
调整事项	53,132,204.74	
商誉	53,132,204.74	
对合营企业权益投资的账面价值	60,114,029.17	
营业收入	13,358,284.31	
财务费用	-866,918.49	
净利润	-32,186,282.21	

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4 及五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2021.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	61,921,420.71	61,921,420.71	61,921,420.71		
其他应付款	893,635.78	893,635.78	893,635.78		
其他流动负债	2,377,540.14	2,377,540.14	2,377,540.14		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	73,920,522.52	79,922,876.54	26,086,590.61	39,465,277.94	14,371,007.99
小 计	139,113,119.15	145,115,473.17	91,279,187.24	39,465,277.94	14,371,007.99

(续上表)

项 目	2020.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	60,958,082.04	60,958,082.04	60,958,082.04		
其他应付款	9,645,444.00	9,645,444.00	9,645,444.00		
其他流动负债	1,193,410.32	1,193,410.32	1,193,410.32		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	—	—	—		
小 计	71,796,936.36	71,796,936.36	71,796,936.36		

(续上表)

项 目	2019.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	95,113,114.25	95,113,114.25	95,113,114.25		

其他应付款	13,197,974.71	13,197,974.71	13,197,974.71		
其他流动负债	---	---	---		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	---	---	---		
小计	108,311,088.96	108,311,088.96	108,311,088.96		

(续上表)

项 目	2018.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	30,267,816.51	30,267,816.51	30,267,816.51		
其他应付款	1,098,292.80	1,098,292.80	1,098,292.80		
其他流动负债	---	---	---		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	---	---	---		
小计	31,366,109.31	31,366,109.31	31,366,109.31		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为外汇风险。

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2021年6月30日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		176,006,650.29		176,006,650.29
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		176,006,650.29		176,006,650.29

2. 其他权益工具投资			89,383,936.50	89,383,936.50
非持续以公允价值计量的资产总额		176,006,650.29	89,383,936.50	265,390,586.79

2. 2020年12月31日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		264,523,493.34		264,523,493.34
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		264,523,493.34		264,523,493.34
2. 其他权益工具投资			89,416,336.50	89,416,336.50
非持续以公允价值计量的资产总额		264,523,493.34	89,416,336.50	353,939,829.84

3. 2019年12月31日

项 目	公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		171,452,400.00		171,452,400.00
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		171,452,400.00		171,452,400.00
2. 其他权益工具投资			89,641,986.50	89,641,986.50
非持续以公允价值计量的资产总额		171,452,400.00	89,641,986.50	261,094,386.50

(二) 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

公司采用特定估值技术的固有风险和估值技术输入值的固有风险等，采用的重要参数包括不能直接观察的使用自身数据作出的财务预测等。

(三) 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

由于用以确认公允价值的信息不足，成本为公允价值的最佳估计。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	自然人对本公司直接的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
黄源浩[注]	30.25	68.60
小 计	30.25	68.60

[注]黄源浩直接持有本公司 30.25%的股权，公司设置 A 类股份及 B 类股份，每份 A 类股份的表决权为每份 B 类股份表决权数量的 5 倍，通过该设置黄源浩直接表决权比例为 59.15%，同时还担任六家员工持股平台的执行事务合伙人，六家员工持股平台合计持有本公司 9.45%的股权，合计享有本公司表决权的比例为 68.60%，为本公司的实际控制人

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周广大	公司股东
上海云鑫创业投资有限公司（以下简称上海云鑫）	公司持股 5%以上股东
蚂蚁科技集团股份有限公司（以下简称蚂蚁集团）	上海云鑫之母公司
蚂蚁金服（海南）数字技术有限公司（以下简称蚂蚁海南）	蚂蚁集团之子公司
支付宝（中国）网络技术有限公司（以下简称支付宝中国）	
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司（以下简称蚂蚁云金融）	
北京蚂蚁佐罗科技有限公司（以下简称蚂蚁佐罗）	
蚂蚁金服（杭州）网络技术有限公司（以下简称蚂蚁杭州）	
支付宝（杭州）信息技术有限公司（以下简称支付宝杭州）	
阿里巴巴（中国）有限公司（以下简称阿里巴巴）	
阿里健康科技（中国）有限公司（以下简称阿里健康）	
阿里巴巴（北京）软件服务有限公司（以下简称阿里巴巴北京）	
北京淘宝科技有限公司（以下简称北京淘宝）	
阿里云计算有限公司（以下简称阿里云）	
杭州淘鲜达网络科技有限公司（以下简称淘鲜达）	
时时同云科技（成都）有限责任公司（以下简称同云科技）	

阿里巴巴云计算（北京）有限公司（以下简称阿里云北京）	蚂蚁集团关联方及其控制的公司
杭州中天微系统有限公司（以下简称杭州中天微）	
曹恺	2018年至2020年11月担任蚂里奥公司董事
上海商米科技集团股份有限公司（以下简称上海商米）	曹恺担任董事的公司
深圳米开朗基罗科技有限公司（以下简称米开朗基罗）	上海商米之子公司
珠海奥比中芯股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称奥比中芯）	公司持股5%以上股东
上海绿叶	公司联营企业
上海阅面	公司联营企业
众趣(北京)科技有限公司（以下简称众趣北京）	公司持股10%以上投资企业
深圳市异方科技有限公司（以下简称异方科技）	公司持股10%以上投资企业
纪纲	公司董事
珠海市魅族科技有限公司（以下简称魅族科技）	纪纲2018年6月前担任董事的公司
北京停简单信息技术有限公司（以下简称停简单科技）	纪纲担任董事的公司
肖振中	公司董事
珠海奥锐达企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称珠海奥锐达）	肖振中为该合伙企业普通合伙人
珠海奥视达企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称珠海奥视达）	肖振中为该合伙企业普通合伙人
洪湖	公司董事
HUGE JOYFUL LIMITED（以下简称“HUGE”）	洪湖控制的公司
江隆业	公司董事
苏州无隅智能科技有限公司（以下简称无隅智能）	江隆业、肖振中 2018年5月前系该公司股东
深圳市桔子智能信息科技有限公司（以下简称桔子智能）	2018年至2019年3月系公司全资子公司

[注] 鉴于审慎原则，公司将与发生交易的蚂蚁集团关联方及其控制的公司和魅族科技比照关联方进行披露

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
上海阅面	材料采购	2,243,389.89	726,722.71		
众趣北京	材料采购		48,672.57	382,029.51	
异方科技	材料采购			3,097.35	
无隅智能	材料采购		15,929.20	32,291.00	
	固定资产采购		1,783,185.89	849,557.49	368,918.10
桔子智能[注1]	材料采购		136,283.18		
阿里巴巴系[注2]	云服务器租赁费	172,853.62	201,658.35	157,774.51	141,825.79
	展会服务费			72,000.00	
	软件采购	470,321.59			
	IP采购	4,000,000.00			
蚂蚁集团[注3]	材料采购	1,069,052.48	2,867,924.53		
	平台费	3,021,327.08	3,022,168.21	112,164.32	
	技术服务费		732,348.45	637,499.99	
上海商米[注4]	其他			9,644.25	17,662.93
魅族科技	其他	43,970.80			

[注1] 桔子智能2018年至2019年3月系公司子公司，2019年4月1日股权对外转让后不再纳入合并范围，本财务报表所载关联交易事项系2019年3月至2021年1-6月的交易金额

[注2] 阿里巴巴系包含阿里巴巴、阿里健康、阿里巴巴北京、北京淘宝、阿里云、淘鲜达、阿里云北京、杭州中天微以及同云科技，系受同一集团控制故合并披露

[注3] 蚂蚁集团包含蚂蚁海南、蚂蚁云金融、蚂蚁佐罗、蚂蚁杭州、支付宝中国、支付宝杭州，系受同一集团控制故合并披露

[注4] 上海商米包含上海商米以及米开朗基罗，系受同一集团控制故合并披露

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
蚂蚁集团	3D视觉传感器	14,264,699.74	9,421,476.54	81,035,257.27	8,259,456.91
	消费级应用设备	12,157,839.85	1,061.06	3,924,283.19	

阿里巴巴系	3D 视觉传感器	1,754,867.26	15,582,860.97	27,230,554.00	3,652.00
	消费级应用设备	3,598,884.96	32,367,013.17	13,189,029.94	
	技术服务费[注]		565,990.57		
上海商米	3D 视觉传感器	9,005,928.25	3,739,337.17	139,207,093.45	11,605,991.39
	生产测试设备			1,115,044.23	
上海绿叶	消费级应用设备	301,537.79	839,315.05		
	解决方案	116,914.36	85,361.09		
上海阅面	3D 视觉传感器	398,622.56	202,212.39		
	材料销售		534,657.52		
众趣北京	3D 视觉传感器		2,909,601.78	730,851.41	608,405.17
	技术服务费		5,094.34	130,476.19	
	配件		59,465.49		
异方科技	3D 视觉传感器			94,827.59	5,682.29
	技术服务费			943,396.23	
桔子智能	3D 视觉传感器	761,061.95	317,522.13		
	消费级应用设备		71,858.41	44,247.79	
	配件	3,539.82	8,849.56		
魅族科技	3D 视觉传感器	7,893,539.59	295,295.57		
	标定服务费	28,301.89			
停简单科技	消费级应用设备				862.07

[注] 2020 年度阿里巴巴系技术服务费系对公司产品开发的补偿，冲减相关的研发支出

2. 关键管理人员报酬

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	462.92 万元	948.47 万元	777.48 万元	498.08 万元

3. 其他关联交易

(1) 周广大于 2018 年 9 月 14 日为公司代付离职人员竞业补偿款 1,000,000.00 元，公司已于 2019 年 12 月 31 日支付其代付的款项。

(2) 2018 年 5 月公司与上海云鑫共同投资设立蚂里奥公司，出资金额 1,000,000.00 元，股权占比 51.00%。

(3) 2019年4月公司与珠海奥锐达共同投资设立奥锐达公司，出资金额28,000,000.00元，股权占比70.00%。

(4) 2019年5月公司与珠海奥视达共同投资设立奥视达公司，出资金额28,000,000.00元，股权占比70.00%。

(5) 2020年11月公司以98,000,000.00元向上海云鑫购买其持子公司蚂里奥公司49%的股权，购买价款已于2020年11月5日支付，并于2020年11月5日完成工商变更登记。

(6) 2019年3月与HUGE共同投资设立奥辰光电公司，出资金额23,500,000.00元，股权占比38.25%；2020年10月以0元向HUGE购买其持有的9.50%的注册资本认缴份额。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2021.06.30		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海阅面	265,106.01	13,255.30	205,000.00	10,250.00
	魅族科技	4,763,008.00	238,150.40	270,000.00	13,500.00
	蚂蚁海南	23,643,184.30	1,182,159.22	2,782,625.00	139,131.25
	支付宝中国				
	支付宝杭州				
	蚂蚁佐罗				
	北京淘宝				
	阿里巴巴				
	阿里云			1,401,115.04	70,055.75
	阿里云北京				
	上海商米	5,830,454.00	291,522.70		
小计		34,501,752.31	1,725,087.62	4,658,740.04	232,937.00
预付款项	上海阅面				
	蚂蚁海南	92,009.47			
	桔子智能	62,848.78			
小计		154,858.25			

其他应收款	阿里云	30,000.00	1,500.00	30,000.00	1,500.00
小 计		30,000.00	1,500.00	30,000.00	1,500.00

(续上表)

项目名称	关联方	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海阅面				
	魅族科技				
	蚂蚁海南	30,593,141.00	1,529,657.05	6,101,200.00	305,060.00
	支付宝中国			1,839,750.00	91,987.50
	支付宝杭州			1,181,420.00	59,071.00
	蚂蚁佐罗			420,000.00	21,000.00
	北京淘宝	1,000.00	100.00	1,000.00	50.00
	阿里巴巴	1,650.00	165.00	1,650.00	82.50
	阿里云	24,683,207.00	1,234,160.35		
	阿里云北京	1,665,880.00	83,294.00		
	上海商米	14,960,400.00	748,020.00	3,904,200.00	195,210.00
	小 计		71,905,278.00	3,595,396.40	13,449,220.00
预付款项	上海阅面	3,500.00			
	蚂蚁海南				
	桔子智能				
小 计		3,500.00			
其他应收款	阿里云				
小 计					

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2021. 06. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
应付账款	上海阅面	100,917.04	306,222.56		
	众趣北京		48,672.57		
	无隅智能	50,000.00	172,016.00		4,900.00
	桔子智能		36,995.57		

应付账款	魅族科技		369,159.30		
	杭州中天微	2,000,000.00			
	支付宝中国			637,499.99	
	阿里云	47,032.15			
	蚂蚁海南	3,021,327.08	2,867,924.53		
小 计		5,219,276.27	3,800,990.53	637,499.99	4,900.00
预收款项	上海商米			200,000.00	
	同云科技			723,750.00	
	众趣北京			1,960,200.00	3,750.00
小 计			2,883,950.00	3,750.00	
合同负债	上海绿叶	8,549,887.15	7,221,666.37	—	—
	众趣北京	1,075,598.23	642,477.88	—	—
	上海商米	170,685.84	199,926.55	—	—
	桔子智能	97,385.06	88,495.58	—	—
	蚂蚁佐罗		29,646.02	—	—
	同云科技	1,300,017.70	1,300,017.70	—	—
	支付宝中国	6,061.95			
	蚂蚁云金融	29,646.02			
小 计		11,229,281.95	9,482,230.10	—	—
其他应付款	奥比中芯[注]			35,390.00	
	周广大				1,000,000.00
小 计				35,390.00	1,000,000.00

[注]奥比中芯 2019 年末其他应付款系其汇款错误导致多支付的款项

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	849,278.00	13,191,147.00	4,941,007.36	556,381.26

公司本期行权的各项权益工具总额	350,405.00	10,423,122.00	3,629,884.72	322,009.96
公司本期失效的各项权益工具总额				
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限				
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限				

2. 其他说明

(1) 2016 年及 2017 年公司设立 5 个员工持股平台，用于激励符合条件的员工，2018 年公司共授予员工股权份额为 556,381.26 元，其中可立即行权的部分为 322,009.96 元。

(2) 2019 年公司通过前述员工持股平台共授予员工为 138,073.00 元，其中可立即行权的部分为 75,851.95 元。

(3) 2019 年公司新设员工持股平台奥比中芯，通过获得公司股权，增资的股权份额为 5,364,610.00 元，2019 年新授予员工的股权份额为 5,364,610.00 元，由于部分员工已在原员工持股平台持有股份，此次股份支付需按照老股东超过其原持股比例获得的新增股份 4,802,934.36 元，其中可立即行权的部分为 3,554,032.77 元。

(4) 公司于 2020 年 10 月 10 日召开 2020 年第六次临时股东会，决议通过股东黄源浩以人民币 1 元向新股东肖振中转让其所持 2.6675% 的公司股权（及其附带的权利和义务），对应注册资本为人民币 229.9086 万元（折合整体变更股份公司后 9,603,000.00 股）。肖振中系公司员工，以可行权权益工具数量按最近一期外部投资者入股估值确认股份支付 379,495,091.67 元，计入资本公积-股本溢价。

(5) 2020 年公司通过上述 6 个持股平台授予员工的股权股数共为 3,588,147.00 股，其中可即刻行权的股权股数为 820,122.00 股。

(6) 2021 年 1-6 月公司通过上述 6 个持股平台授予员工的股权股数共为 849,278.00 股，其中可即刻行权的股权股数为 350,405.00 股。

(7) 公司授予员工的约定锁定期的股权，在锁定期内分期确认股份支付。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	最近一次外部股东入股价值	最近一次外部股东入股价值	最近一次外部股东入股价值	最近一次外部股东入股价值
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权数量	实际行权数量	实际行权数量	实际行权数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,174,903,961.13	1,129,612,311.59	668,931,116.33	116,862,715.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,291,649.54	460,681,195.26	552,068,400.98	27,026,776.14

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至2021年11月18日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2021年1-6月

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	132,434,061.59	23,677,134.62	156,111,196.21
主营业务成本	79,184,325.42	7,700,325.84	86,884,651.26
资产总额	2,573,484,548.63	58,519,029.41	2,632,003,578.04
负债总额	216,303,625.43	33,441,274.19	249,744,899.62

(2) 2020年度

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	217,132,191.87	35,303,431.73	252,435,623.60
主营业务成本	97,512,329.35	9,584,161.64	107,096,490.99
资产总额	2,590,801,744.83	47,524,397.06	2,638,326,141.89
负债总额	173,938,993.09	24,499,151.90	198,438,144.99

(3) 2019 年度

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	564,661,390.56	31,152,713.44	595,814,104.00
主营业务成本	231,702,334.64	10,236,819.62	241,939,154.26
资产总额	1,242,214,115.47	41,066,423.93	1,283,280,539.40
负债总额	162,286,863.73	36,238,564.53	198,525,428.26

(4) 2018 年度

地区分部

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	178,924,337.08	29,036,015.07	207,960,352.15
主营业务成本	126,207,565.27	10,561,402.13	136,768,967.40
资产总额	1,073,139,690.27	19,952,181.12	1,093,091,871.39
负债总额	50,968,350.66	27,955,106.62	78,923,457.28

(二) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司

考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	402,163,670.57	-390,300,000.00	11,863,670.57
交易性金融资产		390,300,000.00	390,300,000.00
可供出售金融资产	127,319,638.90	-127,319,638.90	
其他权益工具投资		127,319,638.90	127,319,638.90

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	277,588,727.29	以摊余成本计量的金融资产	277,588,727.29
应收票据	贷款和应收款项	303,734.29	以摊余成本计量的金融资产	303,734.29
应收账款	贷款和应收款项	81,607,656.01	以摊余成本计量的金融资产	81,607,656.01
其他应收款	贷款和应收款项	4,223,865.26	以摊余成本计量的金融资产	4,223,865.26
其他流动资产 (理财产品)	贷款和应收款项	390,300,000.00	以公允价值计量的金融资产	390,300,000.00
权益工具投资	可供出售金融资产	127,319,638.90	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	127,319,638.90
应付账款	其他金融负债	30,267,816.51	以摊余成本计量的金融负债	30,267,816.51
其他应付款	其他金融负债	1,098,292.80	以摊余成本计量的金融负债	1,098,292.80

3. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	277,588,727.29			277,588,727.29
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	303,734.29			303,734.29
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	81,607,656.01			81,607,656.01
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额	4,223,865.26			
重新计量：预期信用损失准备				
按新 CAS22 列示的余额				4,223,905.26
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	390,300,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-390,300,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	754,023,982.85	-390,300,000.00		363,638,511.84
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				

加：由摊余成本计量变为公允价值计量		390,300,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				390,300,000.00
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	127,319,638.90			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		-127,319,638.90		
按新 CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		127,319,638.90		
按新 CAS22 列示的余额				127,319,638.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	127,319,638.90	390,300,000.00		517,619,638.90

B. 金融负债

a. 摊余成本

应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	30,267,816.51			30,267,816.51
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,098,292.80			1,098,292.80
以摊余成本计量的总金融负债	31,366,109.31			31,366,109.31

4. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	33,887,567.87			33,887,567.87
其他应收款	321,939.02			321,939.02

(三) 执行新收入准则的影响

1. 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2020年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	16,442,597.91	-16,442,597.91	
合同负债		14,456,813.08	14,456,813.08
其他流动负债		1,985,784.83	1,985,784.83

(四) 执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

公司作为承租人,根据新租赁准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日

使用权资产		81,000,495.57	81,000,495.57
一年内到期的非流动负债		21,229,817.58	21,229,817.58
租赁负债		59,960,046.56	59,960,046.56
应付账款	60,958,082.04	-189,368.57	60,768,713.47

(五) 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

(2) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021年2月20日，公司召开临时股东大会，审议通过了上市后适用的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市前滚存利润分配方案的议案》，根据该议案，公司本次公开发行完成之日前各年度滚存的未分配利润及发行当年实现的净利润全部由本次公开发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。本次发行筹集的募集资金拟全部用于以下项目：3D视觉感知技术研发项目176,292.03万元，补充流动资金项目10,000.00万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2021.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,453,410.94	8.51	8,453,410.94	100.00	
按组合计提坏账准备	90,859,767.97	91.49	2,561,354.10	2.82	88,298,413.87
合 计	99,313,178.91	100.00	11,014,765.04	11.09	88,298,413.87

(续上表)

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,453,410.94	14.76	8,453,410.94	100.00	
按组合计提坏账准备	48,818,110.84	85.24	1,282,812.16	2.63	47,535,298.68
合计	57,271,521.78	100.00	9,736,223.10	17.00	47,535,298.68

(续上表)

种类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	209,741,140.98	100.00	5,601,668.61	2.67	204,139,472.37
合计	209,741,140.98	100.00	5,601,668.61	2.67	204,139,472.37

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	32,568,000.05	22.51	29,208,000.03	89.68	3,360,000.02
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,091,977.31	77.49	3,432,924.54	3.06	108,659,052.77
合计	144,659,977.36	100.00	32,640,924.57	22.56	112,019,052.79

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2021年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	逾期款项且经公司多次催收无果,预计款项无法收回
小计	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	

② 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	逾期款项且经公司多次催收无果,预计款项无法收回
小计	8,453,410.94	8,453,410.94	100.00	

③ 2018 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
乐视致新电子科技(天津)有限公司	8,400,000.05	5,040,000.03	60.00	客户经营困难, 款项无法收回
西藏衣得体信息科技有限公司	24,168,000.00	24,168,000.00	100.00	
小计	32,568,000.05	29,208,000.03	89.68	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	30,161,334.20	1,954,369.76	6.48	11,498,656.48	909,617.62	7.91
合并范围内关联往来组合	60,698,433.77	606,984.34	1.00	37,319,454.36	373,194.54	1.00
小计	90,859,767.97	2,561,354.10	2.82	48,818,110.84	1,282,812.16	2.63

(续上表)

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	11,309,812.27	3,617,355.32	31.98
合并范围内关联往来组合	198,431,328.71	1,984,313.29	1.00
小计	209,741,140.98	5,601,668.61	2.67

B. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	28,845,065.20	1,442,253.26	5.00	10,754,912.48	537,745.62	5.00
1-2 年	572,525.00	57,252.50	10.00			
2-3 年	577,760.00	288,880.00	50.00	743,744.00	371,872.00	50.00
3 年以上	165,984.00	165,984.00	100.00			
小计	30,161,334.20	1,954,369.76	6.48	11,498,656.48	909,617.62	7.91

(续上表)

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,070,530.96	53,526.55	5.00
1-2年	3,889,529.71	388,952.97	10.00
2-3年	6,349,751.60	3,174,875.80	50.00
3年以上			
小计	11,309,812.27	3,617,355.32	31.98

② 2018年12月31日

A. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,917,771.66	2,045,888.58	5.00
1-2年	7,503,265.60	750,326.56	10.00
小计	48,421,037.26	2,796,215.14	5.77

B. 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	63,670,940.05	636,709.40	1.00
小计	63,670,940.05	636,709.40	1.00

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	89,543,498.97	48,074,366.84	199,501,859.67	98,961,697.57
1-2年	572,525.00		3,889,529.71	37,298,279.74
2-3年	577,760.00	2,865,824.00	6,349,751.60	8,400,000.05
3年以上	8,619,394.94	6,331,330.94		
合计	99,313,178.91	57,271,521.78	209,741,140.98	144,659,977.36

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2021年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,453,410.94							8,453,410.94
按组合计提坏账准备	1,282,812.16	1,278,541.94						2,561,354.10
小计	9,736,223.10	1,278,541.94						11,014,765.04

② 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		8,453,410.94						8,453,410.94
按组合计提坏账准备	5,601,668.61	-4,283,801.03				35,055.42		1,282,812.16
小计	5,601,668.61	4,169,609.91				35,055.42		9,736,223.10

③ 2019年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	29,208,000.03					29,208,000.03		
按组合计提坏账准备	3,432,924.54	2,168,744.07						5,601,668.61
小计	32,640,924.57	2,168,744.07				29,208,000.03		5,601,668.61

④ 2018年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		29,208,000.03						29,208,000.03
按组合计提坏账准备	5,325,306.43	-1,892,381.89						3,432,924.54
小计	5,325,306.43	27,315,618.14						32,640,924.57

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
实际核销的应收账款金额		35,055.42	29,208,000.03	

2) 报告期重要的应收账款核销情况

2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
乐视致新电子科技(天津)有限公司	货款	5,040,000.03	客户经营困难,款项无法收回	经执行总经理办公会审批	否
西藏衣得体信息科技有限公司	货款	24,168,000.00			
小计		29,208,000.03			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蚂里奥公司	38,993,811.34	39.26	389,938.11
美国奥比公司	21,555,989.39	21.71	215,559.89
河南牧原智能科技有限公司	15,096,960.00	15.20	754,848.00
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	8.51	8,453,410.94
珠海市魅族科技有限公司	4,763,008.00	4.80	238,150.40
小计	88,863,179.67	89.48	10,051,907.34

2) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蚂里奥公司	20,770,501.11	36.27	207,705.01
美国奥比公司	16,368,090.25	28.58	163,680.90
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	14.76	8,453,410.94
河南牧原智能科技有限公司	5,602,082.00	9.78	280,104.10
贝壳技术有限公司	936,990.00	1.64	46,849.50
小计	52,131,074.30	91.03	9,151,750.45

3) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蚂里奥公司	168,557,784.14	80.36	1,685,577.84
美国奥比公司	29,623,799.79	14.12	296,238.00
深圳市和利达电子有限公司	8,453,410.94	4.03	3,377,873.47

广州奥睿智能科技有限公司	960,000.00	0.46	96,000.00
深圳华讯天拓科技有限公司	409,284.00	0.20	40,928.40
小计	208,004,278.87	99.17	5,496,617.71

4) 2018年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
西藏衣得体信息科技有限公司	24,168,000.00	16.71	24,168,000.00
蚂里奥公司	35,931,426.95	24.84	359,314.27
美国奥比公司	27,701,513.10	19.15	277,015.13
东莞市欧珀精密电子有限公司	27,447,006.86	18.97	1,372,350.34
深圳市和利达电子有限公司	9,606,374.94	6.64	854,533.49
小计	124,854,321.85	86.31	27,031,213.23

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2021.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	95,598,521.94	100	2,717,917.81	2.84	92,880,604.13
小计	95,598,521.94	100	2,717,917.81	2.84	92,880,604.13

(续上表)

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	70,278,716.03	100	2,480,515.79	3.53	67,798,200.24
小计	70,278,716.03	100	2,480,515.79	3.53	67,798,200.24

(续上表)

种类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	31,317,440.03	100	1,277,140.88	4.08	30,040,299.15

小计	31,317,440.03	100	1,277,140.88	4.08	30,040,299.15
----	---------------	-----	--------------	------	---------------

种类	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,422,409.30	100.00	345,115.63	2.57	13,077,293.67
小计	13,422,409.30	100.00	345,115.63	2.57	13,077,293.67

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2021年6月30日、2020年12月31日及2019年12月31日

组合名称	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	91,554,243.32	915,542.45	1.00	65,890,946.13	658,909.46	1.00
账龄组合	4,044,278.62	1,802,375.36	44.57	4,387,769.90	1,821,606.33	41.52
其中：1年以内	1,264,013.56	63,192.81	5.00	1,621,362.51	81,068.12	5.00
1-2年	1,083,869.46	108,386.95	10.00	1,066,965.76	106,696.58	10.00
2-3年	131,200.00	65,600.00	50.00	131,200.01	65,600.01	50.00
3年以上	1,565,195.60	1,565,195.60	100.00	1,568,241.62	1,568,241.62	100.00
小计	95,598,521.94	2,717,917.81	2.84	70,278,716.03	2,480,515.79	3.53

(续上表)

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	25,758,361.17	257,583.61	1.00
账龄组合	5,559,078.86	1,019,557.27	18.34
其中：1年以内	3,801,879.26	190,093.97	5.00
1-2年	161,500.00	16,150.00	10.00
2-3年	1,564,772.60	782,386.30	50.00
3年以上	30,927.00	30,927.00	100.00
小计	31,317,440.03	1,277,140.88	4.08

② 2018年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,103,062.39	105,153.12	5.00
1-2年	1,202,163.78	120,216.38	10.00
2-3年	37,906.75	18,953.37	50.00
小计	3,343,132.92	244,322.87	7.31

B. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	10,079,276.38	100,792.76	1.00
小计	10,079,276.38	100,792.76	1.00

(2) 账龄情况

项目	账面余额			
	2021. 06. 30	2020. 12. 31	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1年以内	88,464,396.83	63,158,448.62	20,581,155.05	9,082,217.80
1-2年	5,296,183.39	5,279,279.66	7,140,655.41	3,202,163.78
2-3年	272,746.12	272,746.13	3,564,702.57	1,138,027.72
3年以上	1,565,195.60	1,568,241.62	30,927.00	
小计	95,598,521.94	70,278,716.03	31,317,440.03	13,422,409.30

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2021年1-6月

项目	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)	
期初数	739,977.58	106,696.58	1,633,841.63	2,480,515.79
期初数在本期	——	——	——	
--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	195,219.08	43,813.51	-1,630.57	237,402.02
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	935,196.66	150,510.09	1,632,211.06	2,717,917.81

② 2020 年度

项 目	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)	
期初数	447,677.58	16,150.00	813,313.30	1,277,140.88
期初数在本期	---	---	---	
--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	292,300.00	90,546.58	820,528.33	1,203,374.91
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	739,977.58	106,696.58	1,633,841.63	2,480,515.79

③ 2019 年度

项 目	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)	
期初数	205,945.88	120,216.38	18,953.37	345,115.63

期初数在本期	---	---	---	
--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	241,731.70	-104,066.38	794,359.93	932,025.25
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	447,677.58	16,150.00	813,313.3	1,277,140.88

④ 2018 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	114,815.17	230,300.46						345,115.63
合计	114,815.17	230,300.46						345,115.63

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2021.06.30	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	2,786,966.68	2,509,623.36	4,556,109.36	1,422,694.91
合并范围内关联方往来	91,554,243.32	65,890,946.13	25,758,361.17	10,079,276.38
出口退税	244,642.21	416,330.03	246,860.35	1,411,285.75
应收暂付款	777,252.27	1,061,190.72	605,243.00	275,598.24
其他零星	235,417.46	400,625.79	150,866.15	233,554.02
合计	95,598,521.94	70,278,716.03	31,317,440.03	13,422,409.30

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2021 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海奥诚公司	合并范围内关联方往来	40,164,022.91	1-2 年[注]	42.01	401,640.23

奥日升公司	合并范围内 关联方往来	34,737,214.55	1年以内	36.34	347,372.15
奥比拓疆公司	合并范围内 关联方往来	5,860,000.00	1-年以内	6.13	58,600.00
奥辰光电公司	合并范围内 关联方往来	4,564,862.71	1年以内	4.78	45,648.63
奥锐达公司	合并范围内 关联方往来	2,660,884.82	1年以内	2.78	26,608.85
小计		87,986,984.99		92.04	879,869.86

[注]上海奥诚公司1年以内37,315,952.80元、1-2年2,848,070.11元

2) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
奥日升公司	合并范围内 关联方往来	33,242,195.55	1年以内	47.30	332,421.96
上海奥诚公司	合并范围内 关联方往来	25,851,538.11	1-2年[注]	36.78	258,515.38
蚂里奥公司	合并范围内 关联方往来	2,750,343.46	1-3年[注]	3.91	27,503.43
奥辰光电公司	合并范围内 关联方往来	2,064,862.71	1年以内	2.94	20,648.63
奥锐达公司	合并范围内 关联方往来	1,982,006.30	1年以内	2.82	19,820.06
小计		65,890,946.13		93.75	658,909.46

[注]上海奥诚公司1年以内23,003,468.00元、1-2年2,848,070.11元；蚂里奥公司1年以内1,244,553.52元、1-2年1,364,243.82元、2-3年141,546.12元

3) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
上海奥诚公司	合并范围内 关联方往来	22,848,070.11	1-3年[注]	72.96	228,480.70
蚂里奥公司	合并范围内 关联方往来	2,410,291.09	1-2年[注]	7.70	24,102.91
东莞市晓东实业投资有限公司	押金保证金	2,190,000.00	1年以内	6.99	109,500.00
深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	2-3年	3.06	478,552.80
深圳国家高技术产业创新中心	押金保证金	937,979.00	1年以内	3.00	46,898.95
小计		29,343,445.80		93.71	887,535.36

[注]上海奥诚公司 1 年以内 14,015,032.00 元、1-2 年 6,833,108.14 元、2-3 年 1,999,929.97 元；蚂里奥公司 1 年以内 2,264,243.82 元、1-2 年 146,047.27 元

4) 2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海奥诚公司	合并范围内关联方往来	9,933,229.11	1-3 年[注]	74.00	99,332.29
出口退税	出口退税	1,411,285.75	1 年以内	10.51	70,564.29
深圳软件园管理中心	押金保证金	957,105.60	1-2 年	7.13	95,710.56
跨越速运集团有限公司	应收暂付款	144,000.00	1 年以内	1.07	7,200.00
蚂里奥公司	合并范围内关联方往来	146,047.27	1 年以内	1.09	1,460.47
小 计		12,591,667.73		93.80	274,267.61

[注]上海奥诚公司 1 年以内 6,833,108.14 元、1-2 年 2,000,000.00 元、2-3 年 1,100,120.97 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2021.06.30			2020.12.31		
	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	459,295,506.36		459,295,506.36	447,169,699.60		447,169,699.60
对联营、合营企业投资	71,637,190.18		71,637,190.18	73,716,085.72		73,716,085.72
合 计	530,932,696.54		530,932,696.54	520,885,785.32		520,885,785.32

(续上表)

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	298,745,873.93		298,745,873.93	57,372,076.00		57,372,076.00
对联营、合营企业投资	60,114,029.17		60,114,029.17			
合 计	358,859,903.10		358,859,903.10	57,372,076.00		57,372,076.00

(2) 对子公司投资

1) 2021 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海奥诚公司	87,875,843.09	2,134,724.75		90,010,567.84		
美国奥比公司	82,577,489.60	198,598.86		82,776,088.46		
奥比拓疆公司	31,518,851.36	801,348.75		32,320,200.11		
蚂里奥公司	102,797,429.47	2,007,558.66		104,804,988.13		
新拓三维公司	47,596,487.89	998,321.80		48,594,809.69		
奥锐达公司	29,659,657.22	1,893,730.35		31,553,387.57		
奥视达公司	29,133,325.99	1,254,120.56		30,387,446.55		
奥日升公司	1,000,000.00	30,553.67		1,030,553.67		
奥辰光电公司	26,333,314.98	2,730,465.29		29,063,780.27		
前海远点公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
奥比国际公司	3,477,300.00			3,477,300.00		
奥芯微视公司	1,000,000.00	76,384.07		1,076,384.07		
奥比武汉公司	200,000.00			200,000.00		
小 计	447,169,699.60	12,125,806.76		459,295,506.36		

2) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海奥诚公司	84,386,515.35	3,489,327.74		87,875,843.09		
美国奥比公司	62,076,192.29	20,501,297.31		82,577,489.60		
奥比拓疆公司	25,000,000.00	6,518,851.36		31,518,851.36		
蚂里奥公司	1,000,000.00	101,797,429.47		102,797,429.47		
新拓三维公司	45,783,166.29	1,813,321.60		47,596,487.89		
奥锐达公司	28,000,000.00	1,659,657.22		29,659,657.22		
奥视达公司	28,000,000.00	1,133,325.99		29,133,325.99		
奥日升公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
奥辰光电公司	23,500,000.00	2,833,314.98		26,333,314.98		
前海远点公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
奥比国际公司		3,477,300.00		3,477,300.00		
奥芯微视公司		1,000,000.00		1,000,000.00		

奥比武汉公司		200,000.00		200,000.00		
小计	298,745,873.93	148,423,825.67		447,169,699.60		

3) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海奥诚公司	2,000,000.00	82,386,515.35		84,386,515.35		
美国奥比公司	12,372,076.00	49,704,116.29		62,076,192.29		
奥比拓疆公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
桔子智能公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
蚂里奥公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新拓三维公司	20,000,000.00	25,783,166.29		45,783,166.29		
奥锐达公司		28,000,000.00		28,000,000.00		
奥视达公司		28,000,000.00		28,000,000.00		
奥日升公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
奥辰光电公司		23,500,000.00		23,500,000.00		
小计	57,372,076.00	243,373,797.93	2,000,000.00	298,745,873.93		

4) 2018 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
上海奥诚公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
美国奥比公司	12,372,076.00			12,372,076.00		
奥比拓疆公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
桔子智能公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
蚂里奥公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
新拓三维公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
小计	14,372,076.00	43,000,000.00		57,372,076.00		

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2021 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

联营企业					
上海阅面	58,408,317.78			-1,400,267.22	
上海绿叶	15,307,767.94			-678,628.32	
合计	73,716,085.72			-2,078,895.54	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海阅面					57,008,050.56	
上海绿叶					14,629,139.62	
合计					71,637,190.18	

2) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海阅面	60,114,029.17			-3,009,686.32	
上海绿叶		16,000,000.00		-692,232.06	
合计	60,114,029.17	16,000,000.00		-3,701,918.38	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海阅面	1,303,974.93				58,408,317.78	
上海绿叶					15,307,767.94	
合计	1,303,974.93				73,716,085.72	

2) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

联营企业					
上海阅面	51,000,000.00	11,000,000.00		-1,885,970.83	
合计	51,000,000.00	11,000,000.00		-1,885,970.83	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海阅面					60,114,029.17	
合计					60,114,029.17	

(4) 其他说明

公司 2018 年末持有上海阅面 14.65% 的股权，列示在可供出售金融资产科目，2019 年公司追加投资持股比例上升至 21.11%，以权益法核算。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	113,870,601.19	69,709,736.74	164,483,268.45	72,651,969.51
其他业务收入	4,610,831.60	3,843,937.73	5,775,895.57	5,287,750.78
合计	118,481,432.79	73,553,674.47	170,259,164.02	77,939,720.29
其中：与客户之间的合同产生的收入	118,481,432.79	73,553,674.47	170,259,164.02	77,939,720.29

(续上表)

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	424,846,609.53	209,823,246.51	202,581,879.84	148,728,267.51
其他业务收入	832,014.38	464,470.70	953,712.44	309,203.24
合计	425,678,623.91	210,287,717.21	203,535,592.28	149,037,470.75
其中：与客户之间的合同产生的收入	——	——	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2021 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
蚂里奥公司	42,820,052.25	36.14
河南牧原智能科技有限公司	14,785,201.82	12.48
美国奥比公司	8,514,614.60	7.19
珠海市魅族科技有限公司	7,921,841.48	6.69
北京云迹科技有限公司	5,655,185.89	4.77
小 计	79,696,896.04	67.27

2) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
蚂里奥公司	91,155,492.14	53.54
美国奥比公司	13,292,363.28	7.81
郑州天迈科技股份有限公司	6,214,247.78	3.65
河南牧原智能科技有限公司	4,957,594.68	2.91
北京云迹科技有限公司	4,868,828.11	2.86
小 计	120,488,525.99	70.77

3) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
蚂里奥公司	319,698,786.31	75.10
OPPO 集团[注]	42,783,158.10	10.05
美国奥比公司	14,933,765.61	3.51
郑州天迈科技股份有限公司	5,251,542.57	1.23
贝壳技术有限公司	5,036,072.18	1.18
小 计	387,703,324.77	91.07

4) 2018 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

OPPO 集团[注]	97,371,259.27	47.84
蚂里奥公司	44,359,505.99	21.79
美国奥比公司	31,502,887.35	15.48
中国移动通信集团终端有限公司福建分公司	4,878,582.45	2.40
北京猎户星空科技有限公司	3,678,861.48	1.81
小 计	181,791,096.54	89.32

[注]按同一控制下合并计算

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
3D 视觉传感器	111,556,756.66	67,453,359.50	155,510,166.29	68,035,779.74
消费级应用设备	1,687,129.91	1,429,389.99	1,508,820.76	1,359,371.66
工业级应用设备			148,000.00	75,412.27
技术服务费			3,107,794.14	1,167,987.49
其他	5,237,546.22	4,670,924.98	9,984,382.83	7,301,169.13
小 计	118,481,432.79	73,553,674.47	170,259,164.02	77,939,720.29

(续上表)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
3D 视觉传感器	418,256,486.97	206,729,791.34	199,354,490.44	146,517,838.15
消费级应用设备	1,694,014.41	1,048,601.39	2,028,831.27	1,453,472.80
工业级应用设备				
技术服务费	3,630,164.28	1,273,148.43		
其他	2,097,958.25	1,236,176.05	2,152,270.57	1,066,159.80
小 计	425,678,623.91	210,287,717.21	203,535,592.28	149,037,470.75

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
在某一时点确认收入	118,481,432.79	170,259,164.02
小 计	118,481,432.79	170,259,164.02

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
营业收入	1,781,285.52	5,559,544.44
小 计	1,781,285.52	5,559,544.44

2. 研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	61,173,952.25	101,946,950.35	77,554,730.54	58,663,105.46
技术服务费	19,476,250.69	44,912,498.66	22,000,691.27	5,628,428.25
股份支付	12,910,869.15	23,066,273.41	94,293,718.11	8,712,853.83
折旧与摊销	8,297,077.44	9,980,614.76	8,232,711.57	5,372,686.14
材料投入	4,073,609.30	7,694,206.75	5,333,615.75	7,573,060.04
租赁及物业费	906,428.41	6,556,373.01	5,491,894.70	6,527,805.48
使用权资产折旧	2,311,880.48			
知识产权	939,584.88	1,958,306.92	1,353,700.95	842,716.95
检测认证费	747,787.39	2,202,334.42	1,094,674.20	1,136,940.84
差旅费	651,779.62	1,199,042.96	1,840,815.87	2,996,610.49
办公费	440,658.80	526,682.11	519,768.32	551,906.52
合 计	111,929,878.41	200,043,283.35	217,716,321.28	98,006,114.00

3. 投资收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-2,078,895.54	-3,701,918.38	-1,885,970.83	
成本法核算的长期股权投资收益		22,897,959.00		
处置长期股权投资产生的投资收益			-1,122,271.00	
金融工具持有期间的投资收益	462,500.01			
其中：债权投资	462,500.01			
理财收益	3,578,151.69	1,471,980.85	9,353,669.27	1,184,755.70
合 计	1,961,756.16	20,668,021.47	6,345,427.44	1,184,755.70

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.80	-39.66	-51.68	-14.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.42	-14.84	-0.16	-13.34

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.32	-1.71	--	--	-0.32	-1.71	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.36	-0.64	--	--	-0.36	-0.64	--	--

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-115,212,069.89	-615,103,695.58	-516,280,686.95	-100,649,137.36
非经常性损益	B	14,844,160.89	-384,839,714.84	-514,643,333.41	-5,985,686.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-130,056,230.78	-230,263,980.74	-1,637,353.54	-94,663,450.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,435,711,478.23	1,017,204,946.18	986,297,915.98	292,460,039.18
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		350,000,000.00	5,364,610.00	19,527,780.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1			7	11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		1,226,953,375.78		748,143,333.16
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2			4	7

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G				
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H				
其他	外币报表折算差异	I1	-269,275.97	-2,284,687.66	67,972.68	-210,875.14
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3	6	6	6
	股份支付	I2	42,521,297.43	457,637,564.57	541,755,134.47	27,026,776.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3	6	6	6
	联营企业其他权益变动	I3		1,303,974.93		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		6		
报告期月份数		K	6	12	12	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,399,231,454.02	1,551,132,649.58	999,069,126.08	709,860,830.34
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	-4.80%	-39.66%	-51.68%	-14.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	-5.42%	-14.84%	-0.16%	-13.34%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2021年1-6月	2020年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-115,212,069.89	-615,103,695.58
非经常性损益	B	14,844,160.89	-384,839,714.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-130,056,230.78	-230,263,980.74
期初股份总数	D	360,000,000.00	360,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
报告期月份数	K	6	12

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	360,000,000.00	360,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.32	-1.71
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.36	-0.64

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2021年1-6月比2020年度

资产负债表项目	2021.06.30	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	176,006,650.29	264,523,493.34	-33.46%	2021年1-6月赎回所致
应收账款	67,681,931.43	19,957,712.80	239.13%	2021年销售回暖二季度销售量较大,部分客户回款较慢所致
预付款项	36,006,994.30	15,335,767.74	134.79%	2021年芯片采购困难,公司预付芯片采购款所致
债权投资	50,492,900.01			购买大额存单所致
在建工程	26,131,705.19	823,429.69	3073.52%	新增研发大厦建设支出所致
使用权资产	73,850,716.67			执行新租赁准则确认的使用权资产
一年内到期的非流动负债	23,360,700.20			执行新租赁准则确认的一年内到期的非流动负债
租赁负债	50,559,822.32			执行新租赁准则确认的租赁负债

2. 2020年度比2019年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,671,055,694.07	520,438,148.82	221.09%	股权融资投资者投入增加所致
交易性金融资产	264,523,493.34	171,452,400.00	54.28%	理财产品购买增加所致
应收账款	19,957,712.80	92,393,634.77	-78.40%	公司2019年四季度销售量较大,应收账款较多所致
预付款项	15,335,767.74	25,447,292.75	-39.74%	2019年根据市场行情备货预付货款所致
固定资产	52,234,605.99	36,136,966.33	44.55%	2020年公司总装工序自行生产加工,增加设备购置所致
无形资产	82,422,636.47	17,782,999.72	363.49%	2020年公司购买土地使用权及IP授权费用所致

长期待摊费用	21,563,460.76	8,244,899.58	161.54%	2020 年公司总装工序自行生产加工，增加车间装修所致
递延所得税资产	76,848,746.22	36,544,020.32	110.29%	公司可弥补亏损产生的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	24,544,866.25	10,678,919.50	129.84%	公司 2020 年预付光罩费用增加所致
应付账款	60,958,082.04	95,113,114.25	-35.91%	2020 年采购量相应减少所致
预收款项		16,442,597.91	-100.00%	公司 2020 年执行新收入准则将预收款项改列至合同负债所致
合同负债	19,574,777.93			公司 2020 年执行新收入准则将预收款项改列至合同负债所致
应付职工薪酬	57,169,287.76	40,300,757.90	41.86%	主要系公司人数增加所致
递延收益	46,684,363.87	25,561,180.62	82.64%	收到的政府补助增加所致
股本	360,000,000.00	76,637,288.00	369.75%	主要系股权融资及整体变更股份公司增加股本所致
资本公积	2,789,111,864.19	1,693,888,580.20	64.66%	主要系股权融资投资者投入增加及确认股份支付所致
利润表项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	258,945,477.26	596,949,674.22	-56.62%	2020 年受疫情影响，销售减少所致
研发费用	285,564,128.90	370,438,336.70	-22.91%	主要系 2019 年确认股份支付金额较大所致
财务费用	-18,944,541.28	-7,318,412.81	158.86%	2020 年公司银行存款增加较多所致
其他收益	45,939,807.45	34,511,041.35	33.12%	收到的政府补助增加所致
资产减值损失	-22,714,714.73	-16,430,774.48	38.24%	2020 年公司存货跌价计提增加所致
所得税费用	-40,304,725.90	3,242,575.64	-1342.98%	公司可弥补亏损产生的递延所得税费用增加所致

3. 2019 年度比 2018 年度

资产负债表项目	2019.12.31	2018.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	520,438,148.82	277,588,727.29	87.49%	2019 年受定期存款增加所致
交易性金融资产	171,452,400.00			公司 2019 年开始执行新金融工具准则，将非保本理财产品分类至此科目所致
预付款项	25,447,292.75	9,981,046.48	154.96%	2019 年根据市场行情备货预付货款所致
其他应收款	7,017,322.55	4,223,865.26	66.14%	新租办公楼押金保证金增加所致

存货	171,314,356.81	97,968,275.11	74.87%	2019 年根据销售行情增加备货所致
其他流动资产	31,219,866.39	402,163,670.57	-92.24%	公司 2019 年开始执行新金融工具准则,将保本理财产品分类至交易性金融资产科目所致
可供出售金融资产		127,319,638.90	-100.00%	公司 2019 年开始执行新金融工具准则,将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资
长期股权投资	60,114,029.17			2019 年公司追加对上海阅面的投资,股权比例增加至 21.11%所致
其他权益工具投资	89,641,986.50			公司 2019 年开始执行新金融工具准则,将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资,对上海阅面投资调整至长期股权投资所致
固定资产	36,136,966.33	25,534,470.70	41.52%	公司规模扩大,增加资产购置所致
无形资产	17,782,999.72	6,907,926.28	157.43%	2019 年新购入 IP 授权所致
长期待摊费用	8,244,899.58	17,997,925.67	-54.19%	2019 年第三代芯片停止生产,摊销了对应的光罩所致
递延所得税资产	36,544,020.32	30,695,748.76	19.05%	公司可弥补亏损产生的递延所得税资产增加所致
应付账款	95,113,114.25	30,267,816.51	214.24%	2019 年销售规模上升,相应采购量增加所致
预收款项	16,442,597.91	2,750,236.60	497.86%	销售规模上升,预收客户货款增加所致
应付职工薪酬	40,300,757.90	21,047,647.69	91.47%	主要系公司人数增加所致
应交税费	7,909,802.87	2,013,599.25	292.82%	主要系因销售收入增加所需缴纳的增值税及所得税增加所致
其他应付款	13,197,974.71	1,098,292.80	1101.68%	与其他研究机构合作申请项目专项资金尚未支付所致
资本公积	1,693,888,580.20	1,152,133,445.73	47.02%	主要系确认股份支付所致
利润表项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度	变动原因说明
主营业务收入	596,949,674.22	209,592,656.88	184.81%	2019 年公司量产新应用领域的产品,销售量增加所致
销售费用	52,712,140.03	31,987,496.31	64.79%	主要系 2019 年进行较大的股权激励,确认股份支付费用所致
管理费用	447,596,762.20	51,856,933.93	763.14%	
研发费用	370,438,336.70	115,239,202.65	221.45%	
财务费用	-7,318,412.81	-18,728,832.75	-60.92%	公司对理财的投资增加所致
投资收益	8,768,884.64	1,198,700.93	631.53%	公司对理财的投资增加所致

其他收益	34,511,041.35	25,119,663.70	37.39%	收到的政府补助增加所致
信用减值损失	-4,717,405.98			公司2019年开始执行新金融工具准则,坏账准备改列至信用减值损失
资产减值损失	-16,430,774.48	-34,225,430.01	-51.99%	主要系公司2019年回款良好,且核销部分多次催收无法收回的坏账,公司2019年末坏账准备计提减少所致
营业外支出	5,813,367.23	770,980.87	654.02%	主要系2019年度与总装委外加工商解约,计提补偿款所致
所得税费用	3,242,575.64	-19,190,086.56	-116.90%	公司销售量增加,蚂里奥公司盈利增加所致


 奥比中光科技集团股份有限公司
 二〇二一年十一月十八日



统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少羌

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2021年03月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为奥比中光科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44 发证时间：二〇一一年十一月八日
证书有效期至：二〇一二年十一月八日

仅为奥比中光科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

（特殊普通合伙）



证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为奥比中光科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

196
 仅为奥比中光科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明蒋舒媚是注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露



	姓名 Full name	蒋舒媚
	性别 Sex	女
	出生日期 Date of birth	1982-12-15
	工作单位 Working unit	天会会计师事务所 (特殊普通合伙)
	身份证号码 Identity card No.	33018419821215354X

	证书编号: No. of Certificate	330000010019
	批准注册协会: Authorized Institute of CPA	浙江省注册会计师协会
	发证日期: Date of issuance	2007 年 07 月 02 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2020 检

浙江省注册会计师协会

浙江注册会计师协会
 40701

1247



仅为奥比中光科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明朱珊珊是注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露



姓名 朱珊珊
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-01-27
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working place
 身份证号码 330722198901274025
 Identity card No.



证书编号: 330000015787
 No. of Certificate
 批准注册协会 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 04 月 12 日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
m / /