



深圳市特尔佳科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人连宗敏、主管会计工作负责人钟小华及会计机构负责人(会计主管人员)钟鸿燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖林	独立董事	因工作原因	孙东升

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司可能面临的风险详见本报告 第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 可转换公司债券相关情况	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第十节 公司债相关情况	37
第十一节 财务报告.....	38
第十二节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
特尔佳、公司、集团	指	深圳市特尔佳科技股份有限公司
特尔佳信息	指	深圳市特尔佳信息技术有限公司
世纪博通	指	深圳市世纪博通投资有限公司
汽车科技公司	指	深圳市特尔佳汽车科技有限公司
大为合伙企业	指	深圳市大为创新电子信息产业合伙企业（有限合伙）
观澜分公司	指	深圳市特尔佳科技股份有限公司观澜分公司
特尔佳海讯	指	深圳特尔佳海讯科技有限公司
特尔佳雷萨	指	深圳市特尔佳雷萨汽车科技有限公司
孵化器公司	指	深圳市特尔佳科技孵化器有限公司
江苏特尔佳	指	江苏特尔佳科技有限公司
武汉特尔佳	指	特尔佳科技（武汉）有限公司
基金公司	指	深圳市特尔佳股权投资基金管理有限公司
芯汇群	指	深圳市芯汇群微电子技术有限公司
敏桂信息	指	赣州敏桂信息产业中心（有限合伙）
华佳信息	指	赣州华佳信息产业中心（有限合伙）
特尔佳工程技术研究中心	指	广东省汽车电子（特尔佳）工程技术研究中心
创通投资	指	深圳市创通投资发展有限公司
创通实业	指	创通嘉里实业有限公司
前海粤美特	指	深圳前海粤美特控股有限公司
粤美特实业	指	深圳市粤美特实业集团有限公司
《公司章程》	指	《深圳市特尔佳科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	特尔佳	股票代码	002213
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市特尔佳科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	特尔佳		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Terca Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TERCA		
公司的法定代表人	连宗敏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何强	李玲
联系地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋 A1406	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋 A1406
电话	0755-86555281	0755-86555281
传真	0755-81790919	0755-81790919
电子信箱	ns@terca.cn	ns@terca.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋 A1406
公司注册地址的邮政编码	518000
公司办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 18 号深圳湾科技生态园 12 栋 A1406
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	http://www.terca.cn/
公司电子信箱	ns@terca.cn

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详情参见公司于 2020 年 4 月 22 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司办公地址及联系方式变更的公告》（公告编号：2020-025）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	深圳市特尔佳科技股份有限公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详情参见公司于 2020 年 4 月 22 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司办公地址及联系方式变更的公告》（公告编号：2020-025）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	109,869,978.86	51,191,687.94	114.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	445,681.69	-5,425,920.85	108.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,034,875.32	-6,263,111.27	51.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,023,574.62	-12,389,352.62	-126.19%
基本每股收益（元/股）	0.0022	-0.0263	108.37%
稀释每股收益（元/股）	0.0022	-0.0263	108.37%
加权平均净资产收益率	0.12%	-1.49%	1.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	445,856,223.03	462,686,849.81	-3.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	369,140,451.90	368,694,770.21	0.12%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,827.31	主要系公司处置闲置车辆产生的利得。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	993,374.48	主要系公司收到疫情期间相关政府减免及补贴增加。
委托他人投资或管理资产的损益	1,676,422.66	主要系公司购买理财产品收益增加。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	758,606.24	主要系公司长期未支付的应付账款转为营业外收入。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,397.21	主要系公司个税手续费返还。
减：所得税影响额	4,584.31	
少数股东权益影响额（税后）	486.58	
合计	3,480,557.01	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务由单一的汽车制造业变为汽车制造业、新一代信息技术业双主业。

（一）公司汽车事业部开展的业务属于汽车制造业，主要为汽车缓速器的研发、设计、生产及销售，经营的产品是电涡流缓速器和液力缓速器。电涡流缓速器主要适用于传统燃油客车，可广泛应用于制动频繁、制动强度较高的大中型长途旅游客车等；液力缓速器可应用于货车。

公司自2000年成立至今，始终秉承“让人类的运输生活更安全”的使命，20年专注于汽车辅助制动系统产品，是中国汽车缓速器产业的创立者和开拓者，是我国电涡流缓速器行业标准的主要制订者。

受新能源政策及地铁、城轨、氢燃料公交等交通工具取代了部分商用车需求影响，传统燃油客车销量下滑，电涡流缓速器市场受到持续冲击；汽车缓速器作为汽车零部件较细分的领域，在较小的市场范围内，近年来，公司需面临的竞争愈发激烈。随着我国行业政策的不断完善、汽车行业的发展，以及安全意识的提升，相信汽车缓速器的价值将越来越受到市场的关注及认可，我国汽车缓速器安装率有望得到提升。

（二）公司信息事业部由特尔佳信息等6家子公司组成，其开展的业务可归于新一代信息技术产业，主要从事通讯设备、计算机及其他电子设备等智能硬件设备的采购、集成与销售业务，存储芯片产品的设计、研发和销售，并为其他企业提供技术开发等技术服务业务。其中特尔佳信息主要从事通信设备及其他电子设备的采购及销售，缓速器软件的研发并为其他企业提供技术开发等技术服务；特尔佳海讯主要从事数据终端设备、移动通信终端设备等智能移动终端的技术开发、采购和销售；特尔佳雷萨主要从事车联网开发与技术应用，汽车用品、配件、汽车电子产品等的销售；江苏特尔佳主要从事电源芯片、音频功放芯片、触摸屏控制芯片等集成电路产品的研究开发、销售；武汉特尔佳主要从事激光设备等光电子产品的研究开发、采购和销售；芯汇群专注于存储芯片产品的设计、研发和销售。

新一代信息技术是国务院确定的七个战略性新兴产业之一，是以物联网、云计算、大数据、人工智能为代表的新兴技术，它既是信息技术的纵向升级，也是信息技术的横向渗透融合。公司在汽车零配件领域有研发和生产嵌入式产品的基因，我们通过充分发挥公司优势并与该业务领域的经验企业展开合作，有效整合双方优势，从而实现公司可较快地切入新一代信息技术领域，探索产业发展方向。

报告期内，在新一代信息技术领域探索后，根据公司新一代信息技术业务发展情况，结合市场情况，公司想要凝聚力量，优化现有产业结构，聚焦产业发展重点方向。2020年6月，公司收购芯汇群60%股权，开始以存储芯片作为产业发展的一个重点方向，以实现公司从传统制造业到新兴科技产业企业的转型升级。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	较期初增加，主要系本报告期收到购买银行理财产品到期本金。
交易性金融资产	较期初减少，主要系购买的银行理财产品于本报告期到期赎回。
预付账款	较期初增加，主要系子公司预付供应商货款所致。

其他流动资产	较期初减少，主要系子公司待认证进项税额减少所致。
长期待摊费用	较期初增加，主要系本报告期因总部办公室装修而导致长期待摊费用增加。
其他非流动资产	较期初增加，主要系本期预付股权投资款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、规模优势

公司成立于2000年10月25日，自建研发生产厂区位于深圳市观澜高新技术产业园，面积33,574平方米；目前已在全国近十三个省份设立了销售网点（办事处）。截至目前，公司拥有5家全资子公司，分别是特尔佳信息、世纪博通、孵化器公司、汽车科技公司、大为合伙企业，拥有6家控股子公司，分别是特尔佳海讯、特尔佳雷萨、江苏特尔佳、武汉特尔佳、基金公司、芯汇群。

2、研发优势

公司是我国最早集研发、生产、销售于一体的车用缓速器的民营高科技企业之一，具有自主知识产权。公司汽车事业部已开发出500Nm~3500Nm共3大系列18个规格40多个品种的电涡流缓速器，且在国内率先开发出2500Nm、3200Nm和4000Nm的液力缓速器，公司研发中心被认定为2018年度广东省工程技术研究中心，正式命名为“广东省汽车电子（特尔佳）工程技术研究中心”。

截至本报告日，公司（含子公司）已获发明专利21项、实用新型专利45项、外观设计专利5项、计算机软件著作权82项。报告期内，公司新获专利及计算机软件著作权的情况如下：

序号	类型	名称	专利号/登记号	专利权人	授权日
1	外观设计专利	液力控制器	ZL 2019 3 0481843.1	公司	2020年1月31日
2	外观设计专利	电涡流缓速器定子（TB24B）	ZL 2019 3 0481446.4	公司	2020年2月7日
3	外观设计专利	液力指示灯	ZL 2019 3 0481449.8	公司	2020年2月7日
4	外观设计专利	并联式液力缓速器	ZL 2019 3 0481451.5	公司	2020年4月14日
5	实用新型专利	一种具有散热性的半导体分立器件	ZL 2019 2 2292532.8	江苏特尔佳	2020年6月16日
6	实用新型专利	一种分立器件圆胞排布结构	ZL 2019 2 2292433.X	江苏特尔佳	2020年6月16日
7	计算机软件著作权	电源芯片充放电电压电流保护系统V1.0	2020SR0392890	江苏特尔佳	2020年4月28日
8	计算机软件著作权	电源芯片输出电能计算预测软件V1.0	2020SR0392885	江苏特尔佳	2020年4月28日
9	计算机软件著作权	4G信息模块收发控制软件V1.0	2020SR0103542	特尔佳信息	2020年1月20日
10	计算机软件著作权	WIFI信息模块收发控制软件V1.0	2020SR0103526	特尔佳信息	2020年1月20日
11	计算机软件著作权	电涡流缓速器控制系统V1.0	2020SR0111717	特尔佳信息	2020年1月21日
12	计算机软件著作权	停车场停靠引导系统V1.0	2020SR0109348	特尔佳信息	2020年1月20日
13	计算机软件著作权	智慧化城市无人停车引导管控系统V1.0	2020SR0109573	特尔佳信息	2020年1月20日
14	计算机软件著作权	智慧路边车位管理系统V1.0	2020SR0103558	特尔佳信息	2020年1月20日
15	计算机软件著作权	智慧化停车收费管理操作系统V1.0	2020SR0103550	特尔佳信息	2020年1月20日
16	计算机软件著作权	特尔佳线束测试仪管理软件V1.0	2020SR0220364	特尔佳信息	2020年3月6日
17	计算机软件著作权	特尔佳电涡流缓速器线圈电阻测试管理软	2020SR0216057	特尔佳信息	2020年3月5日

		件V1.0			
18	计算机软件著作权	特尔佳电涡流缓速器无级输出管理软件 V1.0	2020SR0215860	特尔佳信息	2020年3月5日
19	计算机软件著作权	特尔佳THP15液力缓速器工况测试管理软件 V2.0	2020SR0221495	特尔佳信息	2020年3月6日
20	计算机软件著作权	特尔佳THP15液力缓速器管理软件V2.0	2020SR0215865	特尔佳信息	2020年3月5日

2020年6月，公司收购芯汇群60%股权，截至本报告日，芯汇群拥有3项集成电路布图设计登记证书、20项软件著作权、5项实用新型专利，另有5项实用新型专利、3个外观设计专利在受理期。

公司正在规划基于智慧城市的以嵌入式产品为核心的闭环生态系统，充分发挥公司的制造优势，加强软件开发团队建设，添加互联网基因，拟逐步启动“博士教授聚集计划”和“院士领军计划”，打造公司新的核心产品和核心竞争能力，快速参与到国际竞争中去。

3、品质优势

公司始终坚持“科学管理、产品领先、精益求精、追求高效”的质量方针，建立了完善的质量保证体系。公司拥有完善的科研、制造、检测试验设备，其严格的管理机制，科学的质量体系是赢得客户信心的可靠保障。公司注重安全生产及提升产品质量，已先后通过了QS9000、ISO9001、ISO/TS16949、IATF16949质量体系认证，子公司特尔佳信息已通过GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量体系认证。公司积极推行IATF16949汽车行业质量管理体系建设、知识产权体系建设和贯标，均已获得权威机构认证。未来公司将一如既往地加强安全生产和质量把控，进一步提升公司的质量及安全管理能力。

4、多元化盈利模式

在以汽车事业部和信息事业部加快内生式增长的同时，公司推进产业投资业务、促进外延式拓展，为公司未来发展提供更多的发展空间。公司在产业投资方面有3家子公司，分别是世纪博通、基金公司、合伙企业（于2020年8月成立），公司投资部积极搜集行业信息，为公司产业投资、聚焦产业发展方向，积极探索、不断积累。

为提高资产使用效率、盘活存量资产，在确保公司正常经营的前提下，公司将闲置厂房对外出租、将闲置自有资金进行委托理财，增加公司收益。

5、管理优势

公司汽车事业部在长期的业务发展过程中，已建立覆盖品质、安全生产、内部控制、营销管理、人力资源等方面的管理体系。公司于2019年8月正式成立汽车事业部、信息事业部，开始实行集团化管理，在短短的近一年间，公司已形成总部、事业部制的管理模式，总部本着三分管理、七分服务的宗旨，通过总部各职能部门条线的管理输出和服务，不断为事业部、分子公司的运营管理赋能，促进其健康发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，国内经济受疫情及复杂多变的国内外环境影响，承受较大压力。据国家统计局初步统计，上半年，我国经济逐步克服疫情带来的不利影响，呈现恢复性增长和稳步复苏，二季度经济增长增速实现由负转正。据中国汽车工业协会网，2020年1-6月，汽车产销分别完成1,011.2万辆和1,025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，降幅持续收窄，总体表现好于预期；皮卡产销均完成21.2万辆，同比分别下降7.0%和7.5%，分燃料情况看，汽油车产销分别完成5.7万辆和5.8万辆，同比分别下降18.4%和15.4%，柴油车产销均完成15.3万辆，同比分别下降2.3%和4.4%；新能源汽车产销分别完成39.7万辆和39.3万辆，同比分别下降36.5%和37.4%。

新一代信息技术业（通讯设备、计算机及其他电子设备）方面，在习近平总书记关于“鼓励运用大数据、人工智能、云计算等数字技术，在疫情监测分析、病毒溯源、防控救治、资源调配等方面更好发挥支撑作用”的重要指示精神下，政府鼓励企业充分运用新一代信息技术支撑服务疫情防控和企业复工复产工作。据工业和信息化部网，2020年1—6月，计算机制造业营业收入同比增长6.9%，利润同比增长3.9%；通信设备制造业营业收入同比增长5.0%，利润同比增长41.3%。

公司控股子公司芯汇群专注于存储芯片产品的设计、研发和销售，产品包括SSD固态硬盘、内存条、闪存盘、移动硬盘和嵌入式存储产品。随着物联网、云计算、大数据的应用与发展，企业中的数据每天都在大量增加，在数据量井喷式增长的情况下，存储产品市场面临巨大的需求。根据《IDC：2025年中国将拥有全球最大的数据圈》白皮书预测，2018年至2025年中国的数据圈将以30%的年平均增长速度领先全球，比全球高3%；预计在2025年中国数据圈增至48.6ZB，占全球27.8%，成为最大数据圈；存储产业的产值已经占据IC总体产值的近三分之一，其中SSD固态硬盘在消费类市场和企业级服务器市场正在迅速壮大，将持续推动闪存市场规模不断扩大。为对冲疫情对经济的冲击，国家大力推行新基建，加速数据中心的建设，SSD市场有望迎来进一步扩张，根据China Flash market预测，2020年我国企业级SSD需求有望达到961.20亿GB，较2019年增长34.37%。

在疫情及复杂多变的国内外环境影响下，公司上半年面临诸多挑战，但公司众志成城，迎难而上，在员工安全第一、对疫情全面防控的基础上逐步复工，并在第一季度末随着疫情防控形势持续向好，公司全面复工。报告期内，公司实现营业收入10,987万元，与上年同比上升114.62%，原因为报告期内信息业务板块营业收入增加；营业成本为9,520.14万元，与上年同比上升168.42%，原因为报告期内信息业务板块营业成本增加；销售费用为237.8万元，与上年同比下降49.44%，原因为报告期内公司加大销售市场开拓的同时严控公司费用的开支；财务费用为-150.31万元，与上年同比减少381.47%，原因为利息收入增加；所得税费用为18.7万元，与上年同比上升170.20%，原因为报告期利润总额增加导致所得税费用相应增加；归属于上市公司股东的净利润为44.57万元，与上年同比增加108.21%。报告期内，公司主要完成以下事项：

（一）夯实集团化管理、为事业部及分子公司赋能

目前，公司拥有2个事业部、共11家子公司。自2019年8月更新组织架构、实行集团化管理以来，公司总部积极完善和提升职能部门的管理职责和规范，建立依制管理、规范透明、独具特色的制度管理体系，实现管理全覆盖；总部本着三分管理、七分服务的宗旨，通过总部各职能部门条线的管理输出和服务，不断为事业部、分子公司的运营管理赋能，促进整个集团的健康发展。

（二）实现并购、推动公司转型

公司自2018年下半年起积极尝试新业务领域，开始涉足新一代信息技术产业；2019年8月，公司正式成立信息事业部，大力开展新一代信息技术领域业务；2020年6月，公司以自有资金收购芯汇群60%股权，通过收购芯汇群扩大公司信息业务板块规模，有效巩固和深化公司信息业务板块的产业布局，助力优化公司产业结构，形成公司汽车制造业、新一代信息技术

业的双主业发展。

（三）确立实控人、集中力量促发展

2020年6月29日，公司董事会完成换届选举，公司第一大股东创通投资推荐和决定了公司第五届董事会半数以上成员；创通投资拥有公司的控制权，创通投资的控股股东连宗敏女士为公司的实际控制人；至此，公司实现由无实际控制人变更为有实际控制人。在公司实际控制人、董事长连宗敏女士的领导下，公司将集中力量、提升公司业绩，促进公司持续健康发展。

2020年7月，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于变更公司名称（含证券简称）的议案》，鉴于公司主营业务从单一的汽车制造业变化为汽车制造业、新一代信息技术业双主业，同时公司从无实际控制人变更为有实际控制人，董事会同意将公司名称由“深圳市特尔佳科技股份有限公司”变更为“深圳市大为创新科技股份有限公司”，证券简称由“特尔佳”变更为“大为股份”，公司英文名称由“SHENZHEN TERCA TECHNOLOGY COMPANY LIMITED”变更为“SHENZHEN DAWEI INNOVATION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED”，英文简称由“TERCA”变更为“DAWEI”，证券代码不变。本事项已经公司2020年第二次临时股东大会审议通过，现正在办理工商变更手续。本次更名旨在向投资者、客户及潜在客户展示公司已由单一的汽车制造业主业变为了汽车制造业、新一代信息技术业双主业，有利于公司巩固和深化公司信息业务板块的产业布局，进一步聚焦产业发展方向，集中力量提升公司经营业绩。

（四）持续推进研发、提升公司核心竞争力

公司是国家高新技术企业，汽车业务板块具有较强的自主研发和技术创新能力，且主要产品均拥有自主知识产权和核心技术；信息事业部虽然成立时间较短，但通过积极与合作方合作，与行业优秀人才的交流学习，加强软件开发团队建设，添加互联网基因，打造公司新的核心产品和核心竞争能力，以快速参与到国际竞争中去。

报告期内，公司及子公司取得专利6项（实用新型2项、外观设计4项）、计算机软件著作权14项；子公司芯汇群取得实用新型专利3项，计算机软件著作权7项，另有5项实用新型专利、3项外观设计专利在受理期。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	109,869,978.86	51,191,687.94	114.62%	报告期内信息业务板块营业收入增加所致。
营业成本	95,201,427.48	35,467,146.58	168.42%	报告期内信息业务板块营业成本增加所致。
销售费用	2,378,049.64	4,703,119.36	-49.44%	报告期公司加大销售市场开拓的同时严控公司费用的开支。
管理费用	13,548,337.93	13,064,107.45	3.71%	
财务费用	-1,503,076.04	-312,185.53	-381.47%	报告期内利息收入增加所致。
所得税费用	187,009.99	69,212.83	170.20%	报告期利润总额增加导致所得税费用相应增加。
研发投入	2,706,160.99	3,339,483.65	-18.96%	
经营活动产生的现金流量净额	-28,023,574.62	-12,389,352.62	-126.19%	报告期新增业务增加了购买商品接受劳务支付的现金流 8,784.43 万元，而与此同时销售商品、提供劳务增加的现金流 6,170.79 万

				元所致。
投资活动产生的现金流量净额	68,701,383.25	198,228,042.18	-65.34%	报告期内购买理财产品 20,500 万元，支付芯汇群投资款 4,164 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	9,270,440.22	-3,679,837.49	351.93%	报告期收到银行承兑汇票保证金转回金额较同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	49,948,248.85	182,158,852.07	-72.58%	报告期支付对外投资款项所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	109,869,978.86	100%	51,191,687.94	100%	114.62%
分行业					
通信设备、计算机及其他电子设备	27,903,705.25	25.40%	12,025,494.92	23.49%	132.04%
手机配件	55,986,635.35	50.95%			
汽车制造业	22,040,461.05	20.06%	36,016,134.63	70.36%	-38.80%
软件和其他信息技术服务业	856,324.03	0.78%	1,277,120.39	2.49%	-32.95%
不动产租赁服务业	3,082,853.18	2.81%	1,872,938.00	3.66%	64.60%
分产品					
通信设备、计算机及其他电子设备	27,903,705.25	25.40%	12,025,494.92	23.49%	132.04%
手机配件	55,986,635.35	50.95%			
缓速器	21,071,001.27	19.18%	33,994,179.42	66.41%	-38.02%
缓速器配件	629,211.92	0.57%	1,727,973.03	3.38%	-63.59%
软件和其他信息技术服务业	856,324.03	0.78%	1,277,120.39	2.49%	-32.95%
房屋租赁	3,082,853.18	2.81%	1,872,938.00	3.66%	64.60%
行车记录仪	340,247.86	0.31%	293,982.18	0.57%	15.74%
分地区					
华南区	93,398,381.23	85.01%	26,562,258.18	51.89%	251.62%
华东区	12,215,107.18	11.12%	21,153,816.03	41.32%	-42.26%

华北区	3,899,546.76	3.55%	2,381,355.73	4.65%	63.75%
西南区	274,001.42	0.25%	245,356.97	0.48%	11.67%
西北区	46,131.81	0.04%	173,621.86	0.34%	-73.43%
东北区	36,810.46	0.03%	675,279.17	1.32%	-94.55%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备、计算机及其他电子设备	27,903,705.25	25,704,043.75	7.88%	132.04%	129.28%	1.11%
手机配件	55,986,635.35	52,267,119.81	6.64%			
汽车制造业	22,040,461.05	16,625,265.70	24.57%	-38.80%	-29.32%	-10.12%
软件和其他信息技术服务业	856,324.03	89,714.36	89.52%	-32.95%	-63.19%	8.60%
不动产租赁服务业	3,082,853.18	515,283.86	83.29%	64.60%	5.19%	9.45%
分产品						
通信设备、计算机及其他电子设备	27,903,705.25	25,704,043.75	7.88%	132.04%	129.28%	1.11%
手机配件	55,986,635.35	52,267,119.81	6.64%			
缓速器	20,730,753.41	15,790,644.85	23.83%	-39.02%	-29.00%	-10.74%
缓速器配件	629,211.92	482,710.79	23.28%	-63.59%	-51.50%	-19.12%
软件和其他信息技术服务	856,324.03	89,714.36	89.52%	-32.95%	-63.19%	8.60%
房屋租赁	3,082,853.18	515,283.86	83.29%	64.60%	5.19%	9.45%
行车记录仪	340,247.86	351,910.06	-3.43%	15.74%	22.77%	-5.93%
分地区						
华南区	93,398,381.23	82,644,065.93	11.51%	251.62%	342.09%	-18.11%
华东区	12,215,107.18	8,754,815.46	28.33%	-42.26%	-39.33%	-3.45%
华北区	3,899,546.76	3,513,148.92	9.91%	63.75%	105.38%	-18.26%
西南区	274,001.42	245,858.35	10.27%	11.67%	55.77%	-25.40%
西北区	46,131.81	25,680.30	44.33%	-73.43%	-73.87%	0.93%
东北区	36,810.46	17,858.52	51.49%	-94.55%	-95.24%	7.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期通信设备、计算机及其他电子设备业的收入及对应的成本较上年同期分别增长 132.04% 和 129.28%，主要是信息事业部于 2019 年 8 月正式成立，加之新设立子公司，业务收入增加所致。

本报告期不动产租赁服务业收入较上年同期增加 64.6%，主要是今年厂房出租收入增加导致。

本报告期软件和其他信息服务业收入及对应成本较上年同期分别下降 32.95% 和 63.19%，主要是 2019 年下半年处置特尔佳数据公司导致本报告期较去年同期该类业务收入、成本均有所下降。

本报告期华南区、华北区营业收入和成本、西南区营业成本较上年同期增长比例均超过 30%，主要是公司以及子公司加强业务开拓，新增业务增加销售收入、成本。

本报告期华东区、西北区、东北区营业收入和成本较上年同期下降比例均超过 30%，主要是缓速器销量较上年同期下降导致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,676,422.66	258.72%	购买银行理财产品取得收益 1,676,422.66 元	否
资产减值	7,541.25	1.16%	坏账损失 7,541.25 元	否
营业外收入	797,433.55	123.07%	非流动资产处置利得 23,827.31 元，长期未支付的应付账款转为营业外收入 773,606.24 元。	否
营业外支出	15,000.00	2.31%	其他 15,000 元	否
其他收益	1,026,771.69	158.46%	政府补助 993,374.48 元，代扣代缴个人所得税手续费 25,477.23 元，其他 7,919.98 元。	税收返还具有可持续性
信用减值损失	-273,093.15	-42.15%	应收账款坏账损失 293,543.15 元，其他应收款坏账损失 -20,450.00 元。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	164,692,601.79	36.94%	219,856,871.76	54.06%	-17.12%	
应收账款	76,759,295.86	17.22%	38,131,668.12	9.38%	7.84%	
存货	33,588,396.11	7.53%	29,656,494.55	7.29%	0.24%	
投资性房地产	49,234,612.02	11.04%		0.00%	11.04%	
固定资产	21,248,140.91	4.77%	71,917,342.59	17.68%	-12.91%	

在建工程	23,078.03	0.01%		0.00%	0.01%	
应收票据	24,050,923.09	5.39%	30,500,269.51	7.50%	-2.11%	
其他应收款	1,777,872.62	0.40%	1,996,948.77	0.49%	-0.09%	
合同资产	4,070,970.06	0.91%		0.00%	0.91%	
其他流动资产	7,182.65	0.00%	313,409.30	0.08%	-0.08%	
预付账款	5,929,563.92	1.33%	1,676,813.23	0.41%	0.92%	
长期待摊费用	6,615,263.28	1.48%	1,045,425.23	0.26%	1.22%	
其他非流动资产	45,823,404.75	10.28%	216,516.00	0.05%	10.23%	
无形资产	8,358,763.71	1.87%	10,697,265.56	2.63%	-0.76%	
递延所得税资产	897,824.81	0.20%	708,435.63	0.17%	0.03%	
开发支出	2,778,329.42	0.62%	0.00	0.00%	0.62%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,999,715.57	银行承兑汇票保证金
应收票据	15,505,172.97	应付票据资金池质押
合计	19,504,888.54	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,100,000.00	350,000.00	14,214.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------

									的进 展情 况					
深圳市 芯汇群 微电子 技术有 限公司	存储芯 片产品 的设 计、研 发和销 售	收购	90,000, 000.00	60.00%	自有资 金	不适用	不适用	SSD 固态硬 盘、内 存条、 闪存 盘、移 动硬盘 和嵌入 式存储 产品	完成 股权 工商 变更	0.00	0.00	否	2020 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于收购深圳市芯汇群微电子技术有限公司 60% 股权的公告》及相关公告。
合计	--	--	90,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：本次交易对方敏桂信息、华佳信息共同承诺芯汇群 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现的净利润分别不低于 1,000 万元、1,500 万元、2,000 万元，本报告期，公司尚未将芯汇群纳入合并报告范围。详情参见公司于 2020 年 6 月 5 日、2020 年 6 月 29 日、2020 年 7 月 1 日、2020 年 7 月 7 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
特尔佳信息	子公司	软件开发与 销售、国内商 业、物资供销	20,000,000.00	49,285,744.36	36,862,328.45	30,093,285.98	673,943.10	595,014.57
世纪博通	子公司	实业投资	50,000,000.00	50,293,348.11	50,127,852.60	596,412.12	-201,324.86	-288,833.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市芯汇群微电子技术有限公司	公司以自有资金人民币 9,000 万收购芯汇群 60% 股权	本次交易完成后，芯汇群将成为公司的控股子公司，公司主营业务将变更为汽车制造业、新一代信息技术业双主业。本次交易完成后，有利于扩大公司业务规模，可有效巩固和深化公司信息业务板块的产业布局，助力优化公司产业结构，进一步增强公司的盈利能力。

主要控股参股公司情况说明

1、深圳特尔佳海讯科技有限公司，主要从事数据终端设备、移动通信终端设备等智能移动终端的技术开发、采购和销售。特尔佳海讯注册资本200万元，由特尔佳信息认缴出资102万元，股权比例51%。截止至2020年6月30日，资产总额为1,448.53万元，净资产为245.46万元；2020年1-6月，营业收入为924.03万元，净利润为-9.15万元。

2、深圳特尔佳雷萨汽车科技有限公司，主要从事汽车用品、配件、汽车电子产品等的研究开发、采购和销售。特尔佳雷萨注册资本100万元，由特尔佳信息认缴出资55万元，股权比例55%。截止至2020年6月30日，资产总额为51.93万元，净资

产为51.46 万元；2020年1-6月，营业收入为34.02万元，净利润为-1.97万元。

3、江苏特尔佳科技有限公司，主要从事电源芯片、音频功放芯片、触摸屏控制芯片等集成电路产品的研究开发、采购和销售。江苏特尔佳注册资本1,000万元，由特尔佳信息认缴出资600万元，股权比例60%。截止至2020年6月30日，资产总额为1,108.52万元，净资产为1,088.91万元；2020年1-6月，营业收入为602.21万元，净利润为25.35万元。

4、特尔佳科技（武汉）有限公司，主要从事激光设备等光电子产品的研究开发、采购和销售。武汉特尔佳注册资本200万元，由特尔佳信息认缴出资120万元，股权比例60%。截止至2020年6月30日，资产总额为302.36万元，净资产为237.7万元；2020年1-6月，营业收入为153.65万元，净利润为13.62万元。

5、深圳市特尔佳科技孵化器有限公司，主要从事公司厂房的出租及物业管理业务。孵化器公司注册资本100万元，由世纪博通认缴出资100万元，股权比例100%。截止至2020年6月30日，资产总额为65.74万元，净资产为49.82万元；2020年1-6月，营业收入为59.64万元，净利润为-22.56万元。

6、深圳市特尔佳股权投资基金管理有限公司，主要从事股权投资，受托管理股权投资基金，受托资产管理，投资管理。基金公司注册资本1,000万元，由公司认缴出资510万元，股权比例51%。截止至2020年6月30日，资产总额为987.85万元，净资产为 982.26万元；2020年1-6月，营业收入为0万元，净利润为-17.74万元。

7、深圳市芯汇群微电子技术有限公司，主要从事存储芯片产品的设计、研发和销售。芯汇群注册资本3,000万元，公司持股60%，本报告期内，公司尚未将芯汇群纳入合并范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

汽车业务方面，缓速器市场已趋于成熟，且市场竞争激烈，公司汽车业务板块的主要产品为电涡流缓速器，产品结构较单一，公司汽车业务板块的营业收入几乎全部来自汽车电涡流缓速器的销售；单一的产品结构降低了公司汽车事业部抵御行业变化风险的能力。公司汽车事业部将继续加强新产品特别是液力缓速器的研发、推动产品技术认证及完善产品结构，提升盈利能力，以应对行业市场风险。

信息业务方面，公司信息事业部从事的业务为市场竞争较充分的行业，面临较强的市场竞争压力。公司将加强软件开发团队建设，添加互联网基因，打造公司新的核心产品和核心竞争能力。

2、原材料采购价格波动、产品销售价格下降带来的经营风险

原材料价格因市场供求关系、行业发展、政策等产生波动，原材料价格的波动对公司产品的生产成本、毛利率及客户的采购价格预期等将产生一定影响。另一方面，受到国内汽车行业整体增速放缓的影响以及国内缓速器厂家低价策略的竞争压力，公司缓速器产品的价格呈下降趋势。因此，公司存在原材料采购价格波动和产品销售价格下降带来的经营风险。公司将与上游供应商建立长期合作关系，以降低原材料价格波动对公司采购成本造成的风险。

3、管理风险

随着公司对外投资项目的逐渐增多，在战略规划、内控管理、财务管理、人才培养等方面管理方面的压力加大。并且，

随着公司生产技术要求的不断提高，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司内部资源分配、协调、整合、监控的管理需求越来越重要，公司在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。公司将持续规范管理体系，注重人才的储备和培养，进一步提升管理水平，以减少管理活动产生的风险。

4、技术风险

在汽车业务板块，公司目前拥有的缓速器生产设备和生产技术均居国内同行先进水平，在行业内的竞争优势主要源于自身的技术进步和技术创新能力。但由于行业内的市场竞争和人才竞争日趋激烈，公司工艺技术存在被同行业公司仿效的风险；在信息业务板块，公司进入该行业领域时间较短，加之行业内竞争已经比较充分，公司在技术领域的建立和提升显得尤为重要。

公司将继续加强新产品的研发、推动产品技术认证，同时，引进国内外相关技术及人才，提升公司应对技术风险的能力。

5、政策风险

公司汽车业务板块受国家新能源汽车产业政策的影响，传统能源汽车销量呈现下降趋势，公司与传统能源汽车配套产品的销量将受到一定的影响。公司已建立信息事业部，积极发展新一代信息技术业务，积极寻求公司多元化盈利模式，以应对政策变化带来的风险。

6、对外投资风险

为提升公司价值和市场竞争力，实现多元化盈利，促公司积极转型，公司积极发展新业务。2020年上半年，公司收购芯汇群为控股子公司。对外投资事项可能存在市场竞争风险、经营管理风险、项目收益不及预期等风险，公司已形成以投资部牵头，财务部、审计部等部门联动配合跟进收购标的运营及业绩完成情况，以做好该项目的投后管理；管理层及各部门与标的公司保持积极沟通、相互促进、共同发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.59%	2020 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 07 日	详情参见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-021）。
2019 年年度股东大会	年度股东大会	23.42%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	详情参见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-046）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将部分闲置的厂区及宿舍租赁给其他公司，并获取租赁收入；并从其他单位和个人承租部分房屋用作员工宿舍或者办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司	深圳市中健科技产业投资有限公司	公司出租部分闲置房屋	525.04	2018年07月01日	2024年03月31日	40.44	以租金收入扣减税金和相应费用	40.44	否	无
公司	深圳市众兴邦电子技术有限公司	公司出租部分闲置房屋	208.1	2018年03月26日	2021年03月25日	23.74	以租金收入扣减税金和相应费用	23.74	否	无
公司	深圳市鼎鸿科技有限公司	公司出租部分闲置房屋	221.44	2018年05月01日	2021年04月14日	22.32	以租金收入扣减税金和相应费用	22.32	否	无
公司	深圳市瑞东隆科技有限公司	公司出租部分闲置房屋	177.89	2018年05月01日	2020年04月18日	11.24	以租金收入扣减税金和相应费用	11.24	否	无
公司	深圳市好成投资有限公司	公司出租部分闲置房屋	587.03	2014年12月01日	2020年04月25日	29.97	以租金收入扣减税金和相应费用	29.97	否	无
公司	深圳市彩世界商务管理有限公司	公司出租部分闲置房屋	1,220.03	2019年08月21日	2020年02月29日	74.68	以租金收入扣减税金和相应费用	74.68	否	无
公司	惠州市大亚湾华鑫新材料有限公司	公司出租部分闲置房屋	233.71	2020年05月01日	2020年06月30日	7.05	以租金收入扣减税金和相应费用	7.05	否	无
公司	深圳市峰光智能科技有限公司	公司出租部分闲置房屋	441.17	2020年06月01日	2025年05月31日	10	以租金收入扣减税金和相应费用	10.00	否	无
公司	深圳市厚德书院	公司出租部分闲置房屋	1,424.79	2020年06月08日	2028年07月31日	33.44	以租金收入扣减税金和相应费用	33.44	否	无

深圳湾科技发展有限公司	公司	公司承租的办公房屋		2019年08月20日	2022年08月19日	-87.28	租赁费用	-87.28	否	无
自然人	特尔佳信息	子公司承租的办公房屋		2019年01月01日	2020年03月31日	-36.85	租赁费用	-36.85	否	无

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,000	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,200	0	0
银行理财产品	自有资金	1,800	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,500	0	0
合计		31,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
-----------	----------	------	--------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------	------	------

公司	深圳市英锐集团股份有限公司、王桂桂、深圳市芯汇群微电子技术有限公司	深圳市芯汇群微电子技术有限公司 60% 股权	2020 年 06 月 04 日	969.53	8,955.6	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）	2020 年 03 月 31 日	以评估结果作为定价基础，协商确定	9,000	否	无	已完成	2020 年 06 月 05 日	详情参见公司于 2020 年 6 月 5 日、2020 年 6 月 29 日、2020 年 7 月 1 日、2020 年 7 月 7 日披露在指定媒体上的《关于收购深圳市芯汇群微电子技术有限公司 60% 股权的公告》（公告编号：2020-040）、《关于收购深圳市芯汇群微电子技术有限公司股权的进展公告》（2020-045）、《关于收购深圳市芯汇群微电子技术有限公司股权的进展公告》（2020-051）、《关于收购深圳市芯汇群微电子技术有限公司股权的进展公告》（2020-054）。
公司	深圳市厚德书院	公司位于深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观盛五路 8 号特	2020 年 05 月 14 日	1,424.79	- 无	-	-	市场价格	-	否	无	已正常起租	2020 年 05 月 16 日	详情参见公司于 2020 年 5 月 16 日披露在指定媒体上的《关于签署房屋租赁合同的公告》（公告编号：2020-036）。

		尔佳科技园4号楼整栋及该栋物业一楼配套空地												
--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度尚未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020年2月25日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》、《关于资产核销的议案》，董事会同意公司2019年度计提资产减值准备194.20万元，核销资产84.60万元。

本次会议还审议通过了《关于终止<房屋租赁合同>的议案》、《关于公司闲置厂房出租事项的议案》，董事会同意公司与深圳市彩世界商务管理有限公司签署《租赁合同终止协议》，同意公司将闲置厂房对外出租，总建筑面积不超过33,574平方米，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了该事项。

上述事项详情参见公司于2020年2月26日、2020年4月7日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2、2020年3月13日，公司披露了凌兆蔚先生的权益变动公告，公司股东凌兆蔚先生于2019年11月26日至2020年3月11日通过深圳证券交易所的证券交易系统合计减持所持公司股份5,885,200股，本次减持完成后，凌兆蔚先生持有公司股份的比例降至5%以下，其不再是持有公司5%以上股份的股东。

公司股东凌兆蔚先生于2020年3月11日至2020年3月19日通过深交所的证券交易系统合计减持公司股份4,120,000股，占公司总股本的2.00%。

2020年5月13日，公司披露了凌兆蔚先生的减持预披露计划，其计划在未来3个月内通过集中竞价交易方式减持公司股份数量不超过2060,000股（占公司总股本的1%）。

上述事项详情参见公司于2020年3月13日、2020年3月21日、2020年5月13日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

3、2020年3月17日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，同

意公司及子公司使用不超过人民币20,000万元的闲置自有资金进行委托理财，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了该事项。

本次会议还审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<累积投票制度>的议案》等。

详情参见公司于2020年3月15日、2020年4月7日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

4、2020年4月1日，公司披露了《获得政府补助的公告》，公司、观澜分公司及特尔佳信息收到深圳市社会保险基金管理局下发的失业保险费返还款合计人民币87.83万元。详情参见公司于2020年4月1日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

5、报告期内，公司收到国家知识产权局颁发的3项《外观设计专利证书》，详情参见公司于2020年4月2日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

6、2020年4月，公司管理总部办公地址及联系方式变更，公司董事会秘书、证券事务代表的联系地址及传真亦同步变更，详情参见公司于2020年4月22日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

7、2020年4月22日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，详情参见公司于2020年4月24日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

8、公司股东前海粤美特及其一致行动人于2020年4月3日至2020年4月21日合计减持所持公司股份 2,702,750股，占公司总股本的1.3120%；本次减持完成后，前海粤美特及其一致行动人合计持有公司股份的比例降至 5%以下。详情参见公司于2020年4月24日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

9、2020年5月14日，公司与深圳市厚德书院（以下简称“厚德书院”）签署了《房屋租赁合同书》，将为厚德书院提供位于厂区4号楼整栋及该栋物业一楼配套空地的物业租赁，详情参见公司于2020年5月16日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

10、2020年6月，公司第四届董事会第二十八次会议、2019年年度股东大会审议通过了关于修订<公司章程>的议案》、《关于董事会换届选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举第五届董事会独立董事的议案》，公司完成董事会、监事会换届。

根据公司第五届董事会的构成情况，公司股东创通投资推荐和决定了公司第五届董事会半数以上成员，创通投资拥有对公司的控制权，创通投资的控股股东连宗敏女士为公司的实际控制人，公司完成实际控制人的认定。

上述事项详情参见公司于2020年6月5日、2020年6月30日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

11、2020年6月4日，公司与英锐集团、王桂桂等相关方签署了《支付现金购买资产协议》及相关协议，公司以自有资金人民币9,000万元收购芯汇群60%股权，详情参见公司于2020年6月5日、2020年6月29日、2020年7月1日、2020年7月7日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年4月24日，公司披露了《关于全资子公司投资设立合资公司的进展公告》，控股子公司特尔佳雷萨、江苏特尔佳、武汉特尔佳均未完成《合资协议》中的营业收入业绩承诺。经公司管理层讨论、董事长审批，2020年4月22日，公司子公司特尔佳信息与合作方分别签署了上述《合资协议》的补充协议。详情参见公司于2020年4月24日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,250	0.00%				7,200	7,200	9,450	0.00%
3、其他内资持股	2,250	0.00%				7,200	7,200	9,450	0.00%
境内自然人持股	2,250	0.00%				7,200	7,200	9,450	0.00%
二、无限售条件股份	205,997,750	100.00%				-7,200	-7,200	205,990,550	100.00%
1、人民币普通股	205,997,750	100.00%				-7,200	-7,200	205,990,550	100.00%
三、股份总数	206,000,000	100.00%				0	0	206,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原职工代表监事王丹、原副总经理蔡伟斌分别于2018年12月、2019年2月辞职，根据深交所相关规定，截至本报告期末，其所持有的本公司股份锁定75%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡伟斌	2,250	525	0	1,725	高管离任锁定	按照离任董事、监事和高级管理人员持股限售规定解锁。
王丹	0	0	7,725	7,725	监事离任锁定	按照离任董事、监事和高级管理人员持股限售规定解锁。
合计	2,250	525	7,725	9,450	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,805		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市创通投资发展有限公司	境内非国有法人	19.49%	40,146,515	0		40,146,515		
李润祥	境内自然人	4.60%	9,478,759	0		9,478,759	冻结	9,478,759
凌兆蔚		3.83%	7,879,602	-4,120,000		7,879,602		
中国银行股份有限公司—华夏鼎沛债券型证券投资基金	其他	2.41%	4,959,299	3,403,800		4,959,299		
陈纯	境内自然人	2.00%	4,120,000	0		4,120,000		
陈艺	境内自然人	2.00%	4,120,000	4,120,000		4,120,000		
深圳前海大千华严投资有限公司—千般龙腾七号私募证券投资基金	其他	2.00%	4,117,600	70,300		4,117,600		
深圳宽裕资产管理有 限公司—宽裕成长一 号私募证券投资基金	其他	1.77%	3,643,902	563,002		3,643,902		
中国建设银行股份有	其他	1.60%	3,294,301	3,083,401		3,294,301		

限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金								
徐卓华	境内自然人	1.27%	2,623,600	-1,598,055		2,623,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市创通投资发展有限公司、创通嘉里实业有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市创通投资发展有限公司	40,146,515	人民币普通股	40,146,515					
李润祥	9,478,759	人民币普通股	9,478,759					
凌兆蔚	7,879,602	人民币普通股	7,879,602					
中国银行股份有限公司—华夏鼎沛债券型证券投资基金	4,959,299	人民币普通股	4,959,299					
陈纯	4,120,000	人民币普通股	4,120,000					
陈艺	4,120,000	人民币普通股	4,120,000					
深圳前海大千华严投资有限公司—千般龙腾七号私募证券投资基金	4,117,600	人民币普通股	4,117,600					
深圳宽裕资产管理有限公司—宽裕成长一号私募证券投资基金	3,643,902	人民币普通股	3,643,902					
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	3,294,301	人民币普通股	3,294,301					
徐卓华	2,623,600	人民币普通股	2,623,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市创通投资发展有限公司、创通嘉里实业有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐卓华通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,623,600 股。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	深圳市创通投资发展有限公司
变更日期	2020 年 06 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于公司认定实际控制人的提示性公告》（公告编号：2020-050）及相关公告。
指定网站披露日期	2020 年 06 月 30 日

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	连宗敏
变更日期	2020 年 06 月 29 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《关于公司认定实际控制人的提示性公告》（公告编号：2020-050）及相关公告。
指定网站披露日期	2020 年 06 月 30 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
连宗敏	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
连松育	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高薇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
简良	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙东升	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林卓彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈卉佳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
马风云	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋卓霖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋晖	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟小华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
连耀武	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何强	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙伟	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
靳宏业	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
崔军	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
姚红云	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
连宗敏	董事长	被选举	2020年06月29日	换届选举

连松育	董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
高薇	董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
简良	董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
孙东升	独立董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
林卓彬	独立董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
肖林	独立董事	被选举	2020年06月29日	换届选举
陈卉佳	监事会主席	被选举	2020年06月29日	换届选举
马凤云	职工代表监事	被选举	2020年06月29日	换届选举
宋卓霖	监事	被选举	2020年06月29日	换届选举
蒋晖	总经理	聘任	2020年06月29日	换届聘任
钟小华	财务总监	聘任	2020年06月29日	换届聘任
连耀武	副总经理	聘任	2020年06月29日	换届聘任
何强	董事会秘书、副总经理	聘任	2020年06月29日	换届聘任
连松育	第四届董事会董事长	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任
连宗敏	第四届董事会副董事长	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任
孙伟	第四届董事会董事	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任
靳宏业	第四届董事会董事	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任
崔军	第四届董事会独立董事	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任
姚红云	第四届监事会监事	任期满离任	2020年06月29日	任期届满离任

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	164,692,601.79	114,704,402.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		110,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,050,923.09	30,119,123.24
应收账款	76,759,295.86	74,387,058.48
应收款项融资		
预付款项	5,929,563.92	1,106,257.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,777,872.62	2,186,746.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	33,588,396.11	40,688,395.42

合同资产	4,070,970.06	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,182.65	656,835.40
流动资产合计	310,876,806.10	373,848,819.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,234,612.02	50,009,645.34
固定资产	21,248,140.91	20,915,825.65
在建工程	23,078.03	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,358,763.71	9,136,910.73
开发支出	2,778,329.42	2,424,965.85
商誉		
长期待摊费用	6,615,263.28	814,106.49
递延所得税资产	897,824.81	901,658.30
其他非流动资产	45,823,404.75	4,634,918.12
非流动资产合计	134,979,416.93	88,838,030.48
资产总计	445,856,223.03	462,686,849.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,736,719.74	23,454,403.12

应付账款	27,068,024.14	53,873,071.35
预收款项		201,396.33
合同负债	1,229,380.49	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,254,873.01	5,007,138.22
应交税费	4,726,605.37	1,228,162.76
其他应付款	13,029,791.29	3,589,334.33
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,045,394.04	87,353,506.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	116,531.45	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,531.45	
负债合计	65,161,925.49	87,353,506.11
所有者权益：		

股本	206,000,000.00	206,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,405.59	772,405.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,851,240.29	25,851,240.29
一般风险准备		
未分配利润	136,516,806.02	136,071,124.33
归属于母公司所有者权益合计	369,140,451.90	368,694,770.21
少数股东权益	11,553,845.64	6,638,573.49
所有者权益合计	380,694,297.54	375,333,343.70
负债和所有者权益总计	445,856,223.03	462,686,849.81

法定代表人：连宗敏

主管会计工作负责人：钟小华

会计机构负责人：钟鸿燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	138,847,522.21	96,446,868.80
交易性金融资产		110,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	24,050,923.09	29,769,123.24
应收账款	53,170,585.55	63,520,732.86
应收款项融资		
预付款项	57,251.20	219,813.09
其他应收款	1,618,181.00	1,183,962.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,258,760.53	32,202,044.03
合同资产	4,070,970.06	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	255,074,193.64	333,342,544.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,100,000.00	51,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,234,612.02	50,009,645.34
固定资产	20,903,845.44	20,555,969.26
在建工程	23,078.03	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,108,763.69	8,872,759.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,615,263.28	173,316.12
递延所得税资产	783,712.35	755,471.20
其他非流动资产	45,823,404.75	4,634,918.12
非流动资产合计	187,592,679.56	136,002,079.81
资产总计	442,666,873.20	469,344,624.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,736,719.74	23,454,403.12
应付账款	24,105,144.77	49,052,964.75
预收款项		32,556.33
合同负债	78,129.43	
应付职工薪酬	2,589,937.72	4,204,857.23
应交税费	4,099,939.23	627,522.54

其他应付款	55,359,616.07	51,494,583.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	101,969,486.96	128,866,887.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	116,531.45	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,531.45	
负债合计	102,086,018.41	128,866,887.48
所有者权益：		
股本	206,000,000.00	206,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,882.66	846,882.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,851,240.29	25,851,240.29
未分配利润	107,882,731.84	107,779,614.03
所有者权益合计	340,580,854.79	340,477,736.98
负债和所有者权益总计	442,666,873.20	469,344,624.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	109,869,978.86	51,191,687.94
其中：营业收入	109,869,978.86	51,191,687.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,442,091.03	57,100,205.89
其中：营业成本	95,201,427.48	35,467,146.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	464,554.60	838,534.38
销售费用	2,378,049.64	4,703,119.36
管理费用	13,548,337.93	13,064,107.45
研发费用	2,352,797.42	3,339,483.65
财务费用	-1,503,076.04	-312,185.53
其中：利息费用	3,760.34	
利息收入	1,482,673.37	327,523.26
加：其他收益	1,026,771.69	93,664.38
投资收益（损失以“-”号填列）	1,676,422.66	490,643.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-273,093.15	-185,014.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)	7,541.25	-28,600.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-6,426.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-134,469.72	-5,544,251.78
加: 营业外收入	797,433.55	500,743.15
减: 营业外支出	15,000.00	50.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	647,963.83	-5,043,558.63
减: 所得税费用	187,009.99	69,212.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	460,953.84	-5,112,771.46
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	460,953.84	-5,112,771.46
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	445,681.69	-5,425,920.85
2.少数股东损益	15,272.15	313,149.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	460,953.84	-5,112,771.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	445,681.69	-5,425,920.85
归属于少数股东的综合收益总额	15,272.15	313,149.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0022	-0.0263
（二）稀释每股收益	0.0022	-0.0263

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

法定代表人：连宗敏

主管会计工作负责人：钟小华

会计机构负责人：钟鸿燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	80,778,273.14	37,787,090.45
减：营业成本	69,968,605.53	25,223,591.63
税金及附加	387,903.40	770,665.48
销售费用	2,131,118.74	4,328,226.30
管理费用	10,794,662.64	10,312,881.07
研发费用	2,132,815.82	2,901,454.51
财务费用	-1,424,448.87	218,997.43
其中：利息费用		556,984.11
利息收入	1,391,156.80	310,215.23

加：其他收益	935,535.68	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,676,422.66	490,643.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-106,274.28	-185,014.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,541.25	-28,600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,426.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-699,158.81	-5,698,124.18
加：营业外收入	789,035.47	500,181.18
减：营业外支出	15,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,876.66	-5,197,943.00
减：所得税费用	-28,241.15	-9,615.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,117.81	-5,188,327.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,117.81	-5,188,327.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	103,117.81	-5,188,327.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	122,327,902.60	60,620,041.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		91,951.76
收到其他与经营活动有关的现金	4,969,582.79	2,035,931.80
经营活动现金流入小计	127,297,485.39	62,747,925.38
购买商品、接受劳务支付的现金	133,987,004.72	46,142,711.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,347,805.32	18,524,031.07
支付的各项税费	1,956,355.08	3,269,092.09
支付其他与经营活动有关的现金	5,029,894.89	7,201,443.48
经营活动现金流出小计	155,321,060.01	75,137,278.00
经营活动产生的现金流量净额	-28,023,574.62	-12,389,352.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,768,523.36	520,082.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,502.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00
投资活动现金流入小计	316,874,025.36	200,520,082.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,532,642.11	2,292,040.00
投资支付的现金	246,640,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	248,172,642.11	2,292,040.00

投资活动产生的现金流量净额	68,701,383.25	198,228,042.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,977,958.51	8,887,662.72
筹资活动现金流入小计	32,877,958.51	9,037,662.72
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		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	23,607,518.29	12,717,500.21
筹资活动现金流出小计	23,607,518.29	12,717,500.21
筹资活动产生的现金流量净额	9,270,440.22	-3,679,837.49
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	49,948,248.85	182,158,852.07
加：期初现金及现金等价物余额	110,748,361.12	31,955,668.97
六、期末现金及现金等价物余额	160,696,609.97	214,114,521.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,017,802.33	51,384,588.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,886,717.10	1,831,329.51
经营活动现金流入小计	106,904,519.43	53,215,917.71
购买商品、接受劳务支付的现金	110,110,861.67	40,606,790.09
支付给职工以及为职工支付的现金	11,115,122.80	15,701,705.89
支付的各项税费	1,057,607.35	2,835,032.76
支付其他与经营活动有关的现金	4,868,161.78	5,347,365.85

经营活动现金流出小计	127,151,753.60	64,490,894.59
经营活动产生的现金流量净额	-20,247,234.17	-11,274,976.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,768,523.36	520,082.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,122.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00
投资活动现金流入小计	316,871,645.36	200,520,082.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,488,096.51	233,458.00
投资支付的现金	251,740,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	253,228,096.51	233,458.00
投资活动产生的现金流量净额	63,643,548.85	200,286,624.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,997,958.51	8,887,662.72
筹资活动现金流入小计	27,997,958.51	8,887,662.72
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	29,033,570.56	12,717,500.21
筹资活动现金流出小计	29,033,570.56	12,717,500.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,035,612.05	-3,829,837.49
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	42,360,702.63	185,181,809.81
加：期初现金及现金等价物余额	92,490,827.76	22,795,746.44
六、期末现金及现金等价物余额	134,851,530.39	207,977,556.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	206,000,000.00				772,405.59				25,851,240.29		136,071,124.33		368,694,770.21	6,638,573.49	375,333,343.70
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	206,000,000.00				772,405.59				25,851,240.29		136,071,124.33		368,694,770.21	6,638,573.49	375,333,343.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											445,681.69		445,681.69	4,915,272.15	5,360,953.84
（一）综合收益总额											445,681.69		445,681.69	15,272.15	460,953.84
（二）所有者投入和减少资本														4,900,000.00	4,900,000.00
1．所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	206,000.00				772,405.59					25,851,240.29		136,516,806.02		369,140,451.90	11,553,845.64	380,694,297.54

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计		
优先		永续	其他												

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	206,000,000.00				772,405.59			25,851,240.29	134,429,040.18		367,052,686.06	2,239,879.39	369,292,565.45
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	206,000,000.00				772,405.59			25,851,240.29	134,429,040.18		367,052,686.06	2,239,879.39	369,292,565.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-5,425,920.85		-5,425,920.85	463,149.39	-4,962,771.46
（一）综合收益总额									-5,425,920.85		-5,425,920.85	313,149.39	-5,112,771.46
（二）所有者投入和减少资本												150,000.00	150,000.00
1．所有者投入的普通股												150,000.00	150,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者 (或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末余额	206,000,000.00				772,405.59				25,851,240.29		129,003,119.33		361,626,765.21	2,703,028.78		364,329,793.99	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	206,000,000.00				846,882.66				25,851,240.29	107,779,614.00		340,477,736.98

	0								3		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,000,000.00			846,882.66				25,851,240.29	107,779,614.03		340,477,736.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									103,117.81		103,117.81
（一）综合收益总额									103,117.81		103,117.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	206,000,000.00				846,882.66				25,851,240.29	107,882,731.84		340,580,854.79

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	206,000,000.00				846,882.66				25,851,240.29	109,480,850.97		342,178,973.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,000,000.00				846,882.66				25,851,240.29	109,480,850.97		342,178,973.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-5,188,327.15		-5,188,327.15
(一)综合收益总额										-5,188,327.15		-5,188,327.15

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	206,000,000.00			846,882.66			25,851,240.29	104,292,523.82		336,990,646.77
----------	----------------	--	--	------------	--	--	---------------	----------------	--	----------------

三、公司基本情况

深圳市特尔佳科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司、控股子公司时统称“本集团”）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市特尔佳运输科技有限公司（以下简称特尔佳运输科技公司）于2006年12月整体变更设立。本公司注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路18号深圳湾科技生态园12栋A1406；统一社会信用代码：91440300724722471U；法定代表人：连宗敏。

2006年12月26日，经特尔佳运输科技公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的特尔佳运输科技公司在2006年11月30日审计后的账面净资产值按1:1比例折合为股份有限公司的股份，其中7,700万元作为注册资本，其余46,378.66元作为资本公积，股份每股面值为1元，股本总额为7,700万股，信永中和会计师事务所为本次变更出具了验资报告（XYZH/2006SZA1005-1）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]73号文“关于核准深圳市特尔佳科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”的批准，2008年1月22日，本公司于深圳证券交易所公开发行股票（A股）2,600万股，发行募集资金将用于“电涡流缓速器项目”和“汽车电子技术研发中心”项目。股票发行完成后，本公司股本增加至1.03亿元。此次发行股票经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2006SZA1005-19号验资报告验证。2008年2月1日，本公司股票于深圳证券交易所公开上市交易。

2010年5月，本公司以总股本10,300万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派1元人民币现金（含税），合计送红股2,060万股。同时，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，共转增8,240万股。此次增资经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2010SZA2001-1号验资报告验证。

截止2020年6月30日，本公司总股本为206,000,000.00股，其中有限售条件股份9,450股，占总股本的0.00%；无限售条件股份205,990,550.00股，占总股本的100.00%。

本公司属于汽车零配件及配件制造业，主要从事汽车缓速器研发、生产和销售业务。经营范围主要为：机械电子产品的代理；运输设备维修；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）、物业租赁；投资兴办实业；运输科技产品、机械电子产品及相关软件的研发、生产、销售及技术咨询（不含限制项目）；机械设备加工。主要产品包括电涡流缓速器和液力缓速器等。

本公司组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作；监事会是公司的内部监督机构。

本公司的职能管理部门包括董事会办公室、综合管理部、人力资源部、财务部、投资部和审计部等。

本集团包括一家分公司和八家子公司。分公司系观澜分公司，子公司包括：深圳市特尔佳信息技术有限公司（以下简称特尔佳信息）、深圳市世纪博通投资有限公司（以下简称世纪博通）、深圳特尔佳海讯科技有限公司（以下简称特尔佳海讯）、深圳市特尔佳科技孵化器有限公司（以下简称特尔佳孵化器）、深圳市特尔佳雷萨汽车科技有限公司（以下简称特尔佳雷萨）、特尔佳科技（武汉）有限公司（以下简称武汉特尔佳）、江苏特尔佳科技有限公司（以下简称江苏特尔佳）和深圳市特尔佳股权投资基金管理有限公司（以下简称基金公司）。

本公司主要从事车用辅助制动产品的研发、生产和销售，子公司特尔佳信息主要从事车用辅助制动产品技术的研发、控制软件的生产、国内商业和物资供应；世纪博通主要从事对外投资；特尔佳海讯主要从事技术服务、电子产品销售；孵化器公司主要从事高新技术企业的孵化服务、自有房屋租赁和物业管理服务；特尔佳雷萨主要从事汽车用品的销售；武汉特尔佳主要从事光电子产品、电子设备和家用电器等的销售；江苏特尔佳主要从事集成电路、半导体产品的设计、研发、销售；基金公司主要从事股权投资，受托资产管理、投资管理等。

本集团2020年6月纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。与上年相比，本年合并范围增加2019年12月25日新成立的控股子公司基金公司，详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为12个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十二节、（22）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十二节、五（22）长期股权投资中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价

值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本集团管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本集团管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本集团管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，

列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本集团管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本集团其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本集团作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本集团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。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本集团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。确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 关联方组合

其他应收款组合2 押金备用金组合

对于应收租赁款，本集团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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本集团衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本集团衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准

则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本集团从主合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具进行处理:

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关;
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义;
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时,使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。本集团期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本集团通常按照单个(类别、合并)存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本集团将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本集团将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十二节、五（10）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长

期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子集团自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子集团的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子集团净资产的差额计入股东权益；母集团部分处置对子集团的长期股权投资导致丧失对子集团控制权的，按本第十二节、五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子集团股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子集团股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、专有技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出予以资本化。

本集团研究开发活动包含技术预研、技术开发、产品预研、产品开发四种类型。集团将技术预研、技术开发、产品预研三种类型的研究开发活动支出均予以费用化，于发生时计入当期损益。产品开发类型的研究开发活动包含基础平台产品开发及基于基础平台产品和技术进行的系列化产品开发。集团将产品开发类型中的基础平台产品开发支出予以资本化，在资产负债表的开发支出中列示；将基于基础平台产品和技术进行的系列化产品开发所发生的各项支出，均予以费用化，于发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、住房公积金、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费以及工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰

早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- A、该义务是本集团承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日起适用

收入是本集团在日常活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益总流入。

本集团履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能控制本集团履约过程中的在建商品。

(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已经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，本集团应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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，本集团应在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团按某一时点确认收入具体方法如下：

1、销售商品收入

本集团在客户拥有商品的法定所有权或已实际占有商品并且在本集团已享有现时收款权利并很有可能收回对价时确认。

(1) 寄售方式销售收入

本集团生产并销售的产成品，在取得购买方的上线结算单后确认收入的实现。

(2) 改装方式销售收入

本集团生产并用于改装车辆销售的产成品，改装车辆安装完毕，取得购买方验收合格单后确认收入的实现。

(3) 其他产品销售收入

本集团其他产成品，取得购买方签收货物的有效凭据时确认收入的实现。

2、提供劳务收入

本集团对外提供产品维修收入，本集团提供劳务已经完成，取得劳务结算单时确认收入的实现。

本集团的经营租赁收入，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团为客户提供房屋租赁收入属于经营租赁收入，确认收入的具体时点为租赁合同约定的租赁期内确认收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2020年1月1日前适用

本集团的营业收入主要包括产品销售收入、配件销售收入、提供劳务收入、房屋租赁收入，收入确认原则如下：

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本集团确认商品销售收入的实现。按集团业务类型具体分为以下三种情况：

①寄售方式形成的销售，根据合同条款，按购货方的上线结算单确认销售收入；

②以改装方式形成的销售，按改装车辆安装完毕且验收合格后确认销售收入；

③除上述两种方式之外形成的销售，按取得购货方签收货物的有效凭据时确认收入。

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团为客户提供产品维修收入属于提供劳务收入。确认收入实现的具体时点为在劳务已经提供，并签署相关结算单据后确认收入。

本集团的经营租赁收入，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团为客户提供房屋租赁收入属于经营租赁收入，确认收入的具体时点为租赁合同约定的租赁期内确认收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本集团能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>根据财政部上述会计政策的相关要求，本公司于 2020 年 1 月 1 日变更会计政策。</p>	公司于 2020 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了独立意见。	

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
应收账款	74,387,058.48	63,520,732.86	70,126,963.52	59,260,637.90
合同资产			4,260,094.96	4,260,094.96
预收款项	201,396.33	32,556.33		
合同负债			201,396.33	32,556.33

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	114,704,402.16	114,704,402.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,000,000.00	110,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	30,119,123.24	30,119,123.24	
应收账款	74,387,058.48	70,126,963.52	-4,260,094.96
应收款项融资			
预付款项	1,106,257.69	1,106,257.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,186,746.94	2,186,746.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	40,688,395.42	40,688,395.42	
合同资产		4,260,094.96	4,260,094.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	656,835.40	656,835.40	
流动资产合计	373,848,819.33	373,848,819.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	50,009,645.34	50,009,645.34	

固定资产	20,915,825.65	20,915,825.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,136,910.73	9,136,910.73	
开发支出	2,424,965.85	2,424,965.85	
商誉			
长期待摊费用	814,106.49	814,106.49	
递延所得税资产	901,658.30	901,658.30	
其他非流动资产	4,634,918.12	4,634,918.12	
非流动资产合计	88,838,030.48	88,838,030.48	
资产总计	462,686,849.81	462,686,849.81	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,454,403.12	23,454,403.12	
应付账款	53,873,071.35	53,873,071.35	
预收款项	201,396.33		-201,396.33
合同负债		201,396.33	201,396.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,007,138.22	5,007,138.22	
应交税费	1,228,162.76	1,228,162.76	
其他应付款	3,589,334.33	3,589,334.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	87,353,506.11	87,353,506.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	87,353,506.11	87,353,506.11	
所有者权益：			
股本	206,000,000.00	206,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	772,405.59	772,405.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,851,240.29	25,851,240.29	
一般风险准备			
未分配利润	136,071,124.33	136,071,124.33	
归属于母公司所有者权益合计	368,694,770.21	368,694,770.21	
少数股东权益	6,638,573.49	6,638,573.49	

所有者权益合计	375,333,343.70	375,333,343.70	
负债和所有者权益总计	462,686,849.81	462,686,849.81	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	96,446,868.80	96,446,868.80	
交易性金融资产	110,000,000.00	110,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	29,769,123.24	29,769,123.24	
应收账款	63,520,732.86	59,260,637.90	-4,260,094.96
应收款项融资			
预付款项	219,813.09	219,813.09	
其他应收款	1,183,962.63	1,183,962.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	32,202,044.03	32,202,044.03	
合同资产		4,260,094.96	4,260,094.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	333,342,544.65	333,342,544.65	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	51,000,000.00	51,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	50,009,645.34	50,009,645.34	
固定资产	20,555,969.26	20,555,969.26	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,872,759.77	8,872,759.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	173,316.12	173,316.12	
递延所得税资产	755,471.20	755,471.20	
其他非流动资产	4,634,918.12	4,634,918.12	
非流动资产合计	136,002,079.81	136,002,079.81	
资产总计	469,344,624.46	469,344,624.46	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,454,403.12	23,454,403.12	
应付账款	49,052,964.75	49,052,964.75	
预收款项	32,556.33		-32,556.33
合同负债		32,556.33	32,556.33
应付职工薪酬	4,204,857.23	4,204,857.23	
应交税费	627,522.54	627,522.54	
其他应付款	51,494,583.51	51,494,583.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	128,866,887.48	128,866,887.48	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	128,866,887.48	128,866,887.48	
所有者权益：			
股本	206,000,000.00	206,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	846,882.66	846,882.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,851,240.29	25,851,240.29	
未分配利润	107,779,614.03	107,779,614.03	
所有者权益合计	340,477,736.98	340,477,736.98	
负债和所有者权益总计	469,344,624.46	469,344,624.46	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应税所得额	25%、15%、10%、5%

教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市特尔佳科技股份有限公司	15%
深圳市特尔佳信息技术有限公司	10%、5%
深圳市世纪博通投资有限公司	25%
深圳特尔佳海讯科技有限公司	5%
深圳市特尔佳科技孵化器有限公司	5%
深圳市特尔佳雷萨汽车科技有限公司	5%
特尔佳科技（武汉）有限公司	5%
江苏特尔佳科技有限公司	5%
深圳市特尔佳股权投资基金管理有限公司	5%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①本公司于 2008 年首次被认定为国家高新技术企业，后分别于 2011 年、2014 年通过复审。2017 年度在 2014 年证书有效期满后重新申请认定，收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744203898，发证时间：2017 年 10 月 31 日，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）及其他相关规定，本公司自获得高新技术企业资格起连续三年（即 2017 年、2018 年、2019 年）可享受高新技术企业所得税优惠政策。

②本公司之子公司特尔佳信息于 2011 年首次被认定为国家高新技术企业，并于 2014 年通过复审。2017 年认定有效期到期时参加高新技术企业资格复审，未能通过全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的复审，因此，特尔佳信息 2017 年度不享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，按照 25% 的税率缴纳企业所得税。2018 年度申请重新认定为高新技术企业，收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201844200537，发证时间：2018 年 10 月 16 日，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）及其他相关规定，特尔佳信息自获得高新技术企业资格起连续三年（即 2018 年、2019 年、2020 年）可享受高新技术企业所得税优惠政策。

③根据《财政部 税务总局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）规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。”。本公司之子公司特尔佳信息、特尔佳海讯、特尔佳雷萨、武汉特尔佳、孵化器公司和基金公司均符合上述规定，实际执行企业所得税率为 10%、5%。

（2）增值税

本公司之子公司特尔佳信息生产软件产品根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税

[2011]100 号)相关规定,享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 16%、13% 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,102.80	
银行存款	160,691,783.42	110,748,361.12
其他货币资金	3,999,715.57	3,956,041.04
合计	164,692,601.79	114,704,402.16

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票票据保证金,在汇票解兑之前保证金存在使用限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		110,000,000.00
其中:		
其中: 债务工具投资		110,000,000.00
合计		110,000,000.00

其他说明:

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,050,923.09	30,119,123.24
合计	24,050,923.09	30,119,123.24

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,505,172.97
合计	15,505,172.97

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	751,735.00	
合计	751,735.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,635,936.72	2.07%	1,635,936.72	100.00%		1,635,936.72	2.27%	1,635,936.72	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	77,279,619.75	97.93%	520,323.89	0.67%	76,759,295.86	70,380,744.26	97.73%	253,780.74	0.36%	70,126,963.52
其中:										
合计	78,915,556.47	100.00%	2,156,260.61	2.73%	76,759,295.86	72,016,680.98	100.00%	1,889,717.46	2.62%	70,126,963.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航空技术深圳有限公司	1,632,200.30	1,632,200.30	100.00%	回收可能性很低
东风襄阳旅行车有限公司	1,402.52	1,402.52	100.00%	回收可能性很低
安徽安凯汽车股份有限公司	593.90	593.90	100.00%	回收可能性很低
丹东黄海汽车有限责任公司	1,740.00	1,740.00	100.00%	回收可能性很低
合计	1,635,936.72	1,635,936.72	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	68,652,217.69		
7-12个月	7,299,875.30	364,993.77	5.00%
1-2年	1,246,589.54	124,658.95	10.00%
2-3年	48,987.22	14,696.17	30.00%
3-5年	31,950.00	15,975.00	50.00%
5年以上			100.00%
合计	77,279,619.75	520,323.89	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	75,952,092.99
6 个月以内	68,652,217.69
7-12 个月	7,299,875.30
1 至 2 年	1,246,589.54
2 至 3 年	50,389.74
3 年以上	1,666,484.20
3 至 4 年	31,950.00
5 年以上	1,634,534.20
合计	78,915,556.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,889,717.46	293,543.15		27,000.00		2,156,260.61
合计	1,889,717.46	293,543.15		27,000.00		2,156,260.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户一	27,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
应收账款	74,387,058.48	63,520,732.86	70,126,963.52	59,260,637.90
合同资产			4,260,094.96	4,260,094.96
预收款项	201,396.33	32,556.33		
合同负债			201,396.33	32,556.33

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,083,598.03	38.12%	
第二名	8,411,628.22	10.66%	20,708.03
第三名	5,575,677.84	7.07%	
第四名	4,405,000.00	5.58%	
第五名	3,535,753.30	4.48%	201,103.93
合计	52,011,657.39	65.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,929,563.92	100.00%	1,103,712.69	99.77%
3 年以上			2,545.00	0.23%
合计	5,929,563.92	--	1,106,257.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象集中度归集的期末余额前五名汇总金额5,456,971.82元，占预付账款期末余额合计数的比例 87.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,777,872.62	2,186,746.94
合计	1,777,872.62	2,186,746.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	1,120,360.60	1,919,643.51
单位及个人往来款	867,804.14	387,221.38
其他	16,416.34	127,040.51
合计	2,004,581.08	2,433,905.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,397.50		244,760.96	247,158.46
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期转回	450.00		20,000.00	20,450.00
2020 年 6 月 30 日余额	1,947.50		224,760.96	226,708.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,642,544.70
6 个月以内	895,509.58
7-12 个月	747,035.12
1 至 2 年	39,102.13
2 至 3 年	34,005.33
3 年以上	288,928.92
3 至 4 年	3,237.77
4 至 5 年	93,136.62
5 年以上	192,554.53
合计	2,004,581.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	押金	530,454.08	7-12 月	26.46%	
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	押金、物管费及水电费	322,389.00	6 个月以内	16.08%	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	中介费	170,000.00	6 个月以内	8.48%	
连耀武	备用金	89,617.17	6 个月以内	4.47%	
深圳市住房租赁管理服务中心	押金	85,609.20	4-5 年	4.27%	
合计	--	1,198,069.45	--	59.77%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,507,357.67	1,670,043.81	20,837,313.86	19,877,281.33	1,670,043.81	18,207,237.52
在产品	327,701.49		327,701.49	255,011.82		255,011.82

库存商品	1,094,429.67	141,761.70	952,667.97	6,080,638.95	141,761.70	5,938,877.25
发出商品	4,388,422.38	483,612.14	3,904,810.24	4,109,255.59	483,612.14	3,625,643.45
委托加工材料				422,668.80		422,668.80
自制半成品	7,948,655.96	382,753.41	7,565,902.55	12,621,709.99	382,753.41	12,238,956.58
合计	36,266,567.17	2,678,171.06	33,588,396.11	43,366,566.48	2,678,171.06	40,688,395.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,670,043.81					1,670,043.81
库存商品	141,761.70					141,761.70
自制半成品	382,753.41					382,753.41
发出商品	483,612.14					483,612.14
合计	2,678,171.06					2,678,171.06

存货跌价准备计提依据及本报告期转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		
自制半成品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
发出商品	成本与可变现净值孰低		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,070,970.06		4,070,970.06	4,260,094.96		4,260,094.96
合计	4,070,970.06		4,070,970.06	4,260,094.96		4,260,094.96

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,182.65	656,835.40
合计	7,182.65	656,835.40

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	64,921,021.37			64,921,021.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	64,921,021.37			64,921,021.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,911,376.03			14,911,376.03
2.本期增加金额	775,033.32			775,033.32
(1) 计提或摊销	775,033.32			775,033.32
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,686,409.35			15,686,409.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	49,234,612.02			49,234,612.02
2.期初账面价值	50,009,645.34			50,009,645.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,248,140.91	20,915,825.65
合计	21,248,140.91	20,915,825.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	21,174,453.25	17,946,893.33	3,715,712.00	4,978,790.90	47,815,849.48
2.本期增加金额		72,508.85		1,215,504.07	1,288,012.92
(1) 购置		72,508.85		1,215,504.07	1,288,012.92
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			741,693.81		741,693.81
(1) 处置或报废			741,693.81		741,693.81
4.期末余额	21,174,453.25	18,019,402.18	2,974,018.19	6,194,294.97	48,362,168.59
二、累计折旧					
1.期初余额	5,972,829.96	13,749,933.28	2,764,273.86	4,412,986.73	26,900,023.83
2.本期增加金额	253,586.46	448,665.29	100,655.16	115,706.06	918,612.97
(1) 计提	253,586.46	448,665.29	100,655.16	115,706.06	918,612.97
3.本期减少金额			704,609.12		704,609.12
(1) 处置或报废			704,609.12		704,609.12
4.期末余额	6,226,416.42	14,198,598.57	2,160,319.90	4,528,692.79	27,114,027.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	14,948,036.83	3,820,803.61	813,698.29	1,665,602.18	21,248,140.91
2.期初账面价值	15,201,623.29	4,196,960.05	951,438.14	565,804.17	20,915,825.65

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

本报告期固定资产均已办妥产权证书

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,078.03	
合计	23,078.03	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
转子生产线	23,078.03		23,078.03			
合计	23,078.03		23,078.03			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
转子生产线	30,000.00		23,078.03			23,078.03	76.93%					其他
合计	30,000.00		23,078.03			23,078.03	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,768,914.00	13,867,451.38		2,751,925.72	23,388,291.10
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,768,914.00	13,867,451.38		2,751,925.72	23,388,291.10
二、累计摊销					
1.期初余额	1,825,265.87	9,938,339.74		2,487,774.76	14,251,380.37
2.本期增加金额	70,623.54	693,372.54		14,150.94	778,147.02
(1) 计提	70,623.54	693,372.54		14,150.94	778,147.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,895,889.41	10,631,712.28		2,501,925.70	15,029,527.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,873,024.59	3,235,739.10		250,000.02	8,358,763.71
2.期初账面价值	4,943,648.13	3,929,111.64		264,150.96	9,136,910.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 59.29%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一种晶体管半导体分立器件芯片	126,528.60	273,306.29						399,834.89
智能井盖项目	666,361.82	80,057.28						746,419.10
智慧停车系统	1,632,075.43							1,632,075.43
合计	2,424,965.85	353,363.57						2,778,329.42

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
特尔佳观澜厂区装修工程	173,316.12	775,191.73	215,726.22		732,781.63
卓越办公室装修工程	640,790.37		640,790.37		
南山生态园装修费		7,045,186.03	1,162,704.38		5,882,481.65
合计	814,106.49	7,820,377.76	2,019,220.97		6,615,263.28

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,001,615.23	450,242.29	3,009,156.48	451,373.47
内部交易未实现利润	705,143.48	105,771.52	974,580.67	146,187.10
预计负债	116,531.45	17,479.72		
信用减值准备	2,382,969.07	340,763.47	2,136,875.92	320,531.39
合计	6,206,259.23	914,257.00	6,120,613.07	918,091.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	109,547.94	16,432.19	109,557.75	16,433.66
合计	109,547.94	16,432.19	109,557.75	16,433.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	914,257.00	897,824.81	918,091.96	901,658.30
递延所得税负债	16,432.19		16,433.66	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	33,187,215.67	33,187,215.67
合计	33,187,215.67	33,187,215.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度			
2020 年度			
2021 年度			
2022 年度	2,091,838.80	2,091,838.80	
2023 年度	28,513,084.61	28,513,084.61	
2024 年度	2,582,292.26	2,582,292.26	
合计	33,187,215.67	33,187,215.67	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	823,404.75		823,404.75	4,634,918.12		4,634,918.12
预付股权投资款	45,000,000.00		45,000,000.00			
合计	45,823,404.75		45,823,404.75	4,634,918.12		4,634,918.12

其他说明：

预付股权投资款为本报告期收购深圳市芯汇群微电子有限公司60%股权的首期款，过户后需支付剩余尾款45,000,000.00元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,736,719.74	23,454,403.12
合计	15,736,719.74	23,454,403.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,020,360.98	53,079,380.48
1 年以上	47,663.16	793,690.87
合计	27,068,024.14	53,873,071.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的应付账款	47,663.16	主要系未结算的材料款
合计	47,663.16	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,229,380.49	201,396.33
合计	1,229,380.49	201,396.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,003,688.22	11,868,602.75	13,617,417.96	3,254,873.01
二、离职后福利-设定提存计划		146,089.27	146,089.27	
三、辞退福利	3,450.00	933,314.60	936,764.60	
合计	5,007,138.22	12,948,006.62	14,700,271.83	3,254,873.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,337,474.80	10,966,197.94	12,805,512.83	2,498,159.91
2、职工福利费		321,927.65	306,327.65	15,600.00
3、社会保险费		169,669.46	60,227.53	109,441.93
其中：医疗保险费		137,735.97	51,403.95	86,332.02
工伤保险费		1,836.15	1,836.15	
生育保险费		30,097.34	6,987.43	23,109.91
4、住房公积金		199,742.70	199,742.70	
5、工会经费和职工教育经费	666,213.42	211,065.00	245,607.25	631,671.17
合计	5,003,688.22	11,868,602.75	13,617,417.96	3,254,873.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		143,675.25	143,675.25	
2、失业保险费		2,414.02	2,414.02	
合计		146,089.27	146,089.27	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	944,974.98	747,616.97
企业所得税	43,255.75	306,054.54
个人所得税	3,426,643.94	90,739.80
城市维护建设税	51,486.88	48,864.32
教育费附加	36,722.08	34,887.13
房产税	180,613.74	
土地使用税	42,908.00	
合计	4,726,605.37	1,228,162.76

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,029,791.29	3,589,334.33
合计	13,029,791.29	3,589,334.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及备用金	2,062,375.89	1,264,357.28
中介费用	293,018.87	519,433.97
保险理赔款		448.00
工程款	4,154,255.78	227,022.56
往来借款	5,941,536.11	1,270,000.00
其他	578,604.64	308,072.52
合计	13,029,791.29	3,589,334.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

账龄超过1年的其他应付款金额为693,114.52元，主要系保证金、押金等。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	116,531.45		
合计	116,531.45		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	206,000,000.00						206,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	772,405.59			772,405.59
合计	772,405.59			772,405.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,851,240.29			25,851,240.29
合计	25,851,240.29			25,851,240.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,071,124.33	134,429,040.18
调整后期初未分配利润	136,071,124.33	134,429,040.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	445,681.69	-5,425,920.85
期末未分配利润	136,516,806.02	129,003,119.33

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,157,913.76	94,203,432.83	47,590,776.91	33,982,022.01
其他业务	3,712,065.10	997,994.65	3,600,911.03	1,485,124.57
合计	109,869,978.86	95,201,427.48	51,191,687.94	35,467,146.58

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	91,779.43	194,525.94
教育费附加	38,955.24	83,266.24
房产税	180,613.74	361,227.48
土地使用税	42,908.00	42,908.00
车船使用税		2,977.84
印花税	84,545.50	98,200.50
地方教育费附加	25,752.69	55,428.38
合计	464,554.60	838,534.38

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及业务费	722,915.00	1,728,989.97
工资及福利费	1,633,863.89	2,927,574.05
宣传及广告费	17,946.58	33,968.37
折旧及摊销	3,324.17	7,266.20

其他		5,320.77
合计	2,378,049.64	4,703,119.36

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,137,230.97	8,435,844.52
折旧及摊销	2,812,601.17	583,935.54
办公及业务费用	3,210,299.20	2,765,541.51
中介费	313,305.82	1,102,415.61
其他	74,900.77	176,370.27
合计	13,548,337.93	13,064,107.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,333,235.57	1,815,090.85
折旧及摊销	863,447.59	1,006,746.68
办公及业务费用	89,717.33	155,530.54
材料费	20,590.12	148,847.35
租赁及物业费		139,526.72
知识产权费	44,933.21	73,741.51
其他	873.60	
合计	2,352,797.42	3,339,483.65

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,760.34	
减：利息收入	1,482,673.37	327,523.26
承兑汇票贴息	607.50	

加：手续费	24,008.43	27,004.06
加：其他支出	-48,778.94	-11,666.33
合计	-1,503,076.04	-312,185.53

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退款		91,951.76
服务业进项税额加计抵减应纳税额		1,712.62
疫情期间失业保险、养老保险返还	878,299.35	
深圳市科技创新局知识产权运营资助	50,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费	25,477.23	
深圳市科技创新委员会专利资助	23,500.00	
疫情期间电力成本减免	20,900.00	
稳岗补贴款	19,514.88	
小规模纳税人增值税税收减免款	7,919.98	
疫情期间污水处理费减免	1,160.25	
合计	1,026,771.69	93,664.38

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,676,422.66	490,643.56
合计	1,676,422.66	490,643.56

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-293,543.15	-180,919.98
其他应收款信用减值损失	20,450.00	-4,095.00
合计	-273,093.15	-185,014.98

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,541.25	-28,600.00
合计	7,541.25	-28,600.00

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		-6,426.79
其中：固定资产处置利得		-6,426.79
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
合计		-6,426.79

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		491,000.00	
固定资产报废收入	23,827.31		23,827.31
其他	773,606.24	9,743.15	773,606.24

合计	797,433.55	500,743.15	797,433.55
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	15,000.00	50.00	15,000.00
合计	15,000.00	50.00	15,000.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	183,176.50	33,676.55
递延所得税费用	3,833.49	35,536.28
合计	187,009.99	69,212.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	647,963.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,194.57
子公司适用不同税率的影响	-63,885.88
调整以前期间所得税的影响	135,038.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,232.97
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	29,895.91
所得税费用	187,009.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	997,951.71	491,000.00
利息收入	1,482,673.37	327,523.26
员工归还借款	40,000.00	96,347.44
单位往来款	2,355,786.97	929,044.52
其他	93,170.74	192,016.58
合计	4,969,582.79	2,035,931.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及业务费等	1,516,460.95	3,771,036.46
单位及个人往来款项	3,356,502.58	3,263,257.70
其他	156,931.36	167,149.32
合计	5,029,894.89	7,201,443.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购定金		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	4,980,000.00	
收到银行承兑汇票保证金转回金额	22,997,958.51	8,887,662.72
合计	27,977,958.51	8,887,662.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金金额	23,037,909.29	12,717,500.21
单位往来款	569,609.00	
合计	23,607,518.29	12,717,500.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	460,953.84	-5,112,771.46
加：资产减值准备	265,551.90	213,614.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	918,612.97	1,660,725.36
无形资产摊销	778,147.02	814,651.42
长期待摊费用摊销	2,019,220.97	178,853.15
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)		6,426.79

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-23,827.31	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,760.34	34,464.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,676,422.66	-490,643.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,834.96	32,286.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1.47	3,250.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,099,999.31	4,317,551.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,374,584.12	2,462,555.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,498,820.37	-16,510,316.67
经营活动产生的现金流量净额	-28,023,574.62	-12,389,352.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,696,609.97	214,114,521.04
减：现金的期初余额	110,748,361.12	31,955,668.97
现金及现金等价物净增加额	49,948,248.85	182,158,852.07

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	160,696,609.97	110,748,361.12
其中：库存现金	1,102.80	
可随时用于支付的银行存款	160,695,507.17	110,748,361.12
三、期末现金及现金等价物余额	160,696,609.97	110,748,361.12

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,999,715.57	银行承兑汇票保证金
应收票据	15,505,172.97	应付票据资金池质押
合计	19,504,888.54	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫情期间失业保险、养老保险返还	878,299.35	其他收益	878,299.35
深圳市科技创新局知识产权运营资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
深圳市科技创新委员会专利资助	23,500.00	其他收益	23,500.00
疫情期间电力成本减免	20,900.00	其他收益	20,900.00
稳岗补贴款	19,514.88	其他收益	19,514.88
疫情期间污水处理费减免	1,160.25	其他收益	1,160.25
合计	993,374.48		993,374.48

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期，公司投资设立控股子公司深圳市特尔佳股权投资基金管理有限公司，本期纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
特尔佳信息	深圳市	深圳市	软件开发与销售、国内商业和物资供应	100.00%		设立
特尔佳海讯	深圳市	深圳市	技术服务、电子产品销售		51.00%	设立
世纪博通	深圳市	深圳市	实业投资	100.00%		设立
江苏特尔佳	盐城市	盐城市	集成电路产品销售		60.00%	设立
武汉特尔佳	武汉市	武汉市	光电产品、家用电器销售		60.00%	设立
特尔佳雷萨	深圳市	深圳市	汽车产品销售		55.00%	设立
孵化器公司	深圳市	深圳市	物业管理		100.00%	设立
基金公司	深圳市	深圳市	股权投资	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
特尔佳海讯	49.00%	-44,825.02		1,202,749.44
特尔佳雷萨	45.00%	-8,875.02		231,550.12
武汉特尔佳	40.00%	54,483.71		950,797.90
江苏特尔佳	40.00%	101,397.99		4,355,657.69
基金公司	49.00%	-86,909.51		4,813,090.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳特尔佳海讯科技有限公司	14,478,224.49	7,040.94	14,485,265.43	12,030,674.74		12,030,674.74	14,163,156.84		14,163,156.84	11,617,086.51		11,617,086.51

司												
深圳市 特尔佳 雷萨汽 车科技 有限公 司	519,272. 80		519,272. 80	4,716.98		4,716.98	885,576.2 4		885,576. 24	351,298. 15		351,298. 15
特尔佳 科技(武 汉)有限 公司	3,023,64 0.53		3,023,64 0.53	646,645. 78		646,645. 78	3,282,439 .77		3,282,43 9.77	1,041,65 4.30		1,041,65 4.30
江苏特 尔佳科 技有限 公司	10,652,4 24.65	432,823. 83	11,085.2 48.48	196,104. 27		196,104. 27	10,783,82 0.04	140,905 .28	10,924,7 25.32	289,076. 08		289,076. 08
深圳市 特尔佳 股权投 资基金 管理有 限公司	9,878,53 7.85		9,878,53 7.85	55,904.1 9		55,904.1 9						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流 量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流 量
深圳特尔佳 海讯科技有 限公司	9,240,267.53	-91,479.64	-91,479.64	-3,813,303.86	12,295,306.18	410,852.97	410,852.97	-1,479,981.36
深圳市特尔 佳雷萨汽车 科技有限公 司	340,247.86	-19,722.27	-19,722.27	19,043.00	293,982.18	3,255.65	3,255.65	4,936.28
特尔佳科技 (武汉)有限 公司	1,536,486.74	136,209.28	136,209.28	386,490.07				
江苏特尔佳 科技有限公 司	6,022,123.85	253,494.97	253,494.97	769,503.14				
深圳市特尔 佳股权投资 基金管理有		-177,366.34	-177,366.34	-125,738.03				

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本集团已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

主要业务均以人民币结算，汇率变动对本集团业绩暂无重大影响。

(2) 利率风险

本集团目前暂无借款，主要业务涉及的票据结算均无利息票据，本集团本年票据贴现费用较低，利率风险对本集团业绩影响较小。

(3) 其他价格风险

本集团以市场价格销售缓速器和采购原材料漆包线等，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于 2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具

而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计52,011,657.39元。

3、流动性风险

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

2020 年6月 30 日，本集团的流动负债净额为人民币65,045,394.04元（2019年12月31日为人民币87,353,506.11元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下： 单位：元

项目	2020年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	15,736,719.74				15,736,719.74
应付账款	27,020,360.98	1,933.25	45,729.91		27,068,024.14
合计	42,757,080.72	1,933.25	45,729.91		42,804,743.88
项目	2019年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	23,454,403.12				23,454,403.12
应付账款	53,079,380.48		186,976.33	606,714.54	53,873,071.35
合计	76,533,783.60		186,976.33	606,714.54	77,327,474.47

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市创通投资发展有限公司	深圳	投资	200,000,000	19.49%	19.59%

本企业的母公司情况的说明

截至本报告日，创通投资持有公司股份40,146,515股（占公司总股本的19.4886%），为公司第一大股东，其一致行动人创通实业持有公司股份215,400股（占公司总股本的0.1046%），创通投资及其一致行动人创通实业合计持有公司股份40,361,915股（占公司总股本的19.5932%）。

本企业最终控制方是连宗敏。

其他说明：

截至本报告日，创通投资推荐和决定了公司第五届董事会半数以上成员，根据《上市公司收购管理办法》第八十四条等

相关规定，创通投资拥有公司的控制权，创通投资的控股股东连宗敏女士为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、“在其他主体中的权益。”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
连宗敏	公司实际控制人、公司第四届董事会副董事长、第五届董事会董事长、注 1 股东的实际控制人。
深圳市创通投资发展有限公司	股东
创通嘉里实业有限公司	股东
凌兆蔚	股东（2020 年 3 月减持股份至 5% 以下）
深圳前海粤美特控股有限公司	股东
深圳市粤美特实业集团有限公司	股东
王楚兰	股东
许莉琪	股东
连松育	公司第四届董事会董事长、第五届董事会董事
靳宏业	公司第四届董事会董事（2020 年 6 月 29 日换届后离任）
高薇	公司第四届、第五届董事会董事
简良	公司第五届董事会董事
孙伟	公司第四届董事会董事（2020 年 6 月 29 日换届后离任）
崔军	公司第四届董事会独立董事（2020 年 6 月 29 日换届后离任）
林卓彬	公司第四届、第五届董事会独立董事
孙东升	公司第四届、第五届董事会独立董事
肖林	公司第四届、第五届董事会独立董事
陈卉佳	公司第四届、第五届监事会监事会主席
宋卓霖	公司第五届监事会监事
马风云	公司第四届、第五届监事会监事会职工代表监事

姚红云	公司第四届监事会监事（2020年6月29日换届后离任）
蒋晖	公司总经理
连耀武	公司副总经理
何强	公司董事会秘书、副总经理
钟小华	公司财务总监
深圳市雷萨电子有限公司	特尔佳雷萨的股东
深圳海讯联盈实业有限公司	特尔佳海讯的股东
江苏英锐半导体有限公司	江苏特尔佳高管的关联企业

其他说明

注1:深圳市创通投资发展有限公司、创通嘉里实业有限公司为一致行动人。

注2:深圳前海粤美特控股有限公司、深圳市粤美特实业集团有限公司、王楚兰、许莉琪为一致行动人,其合计持有的公司股份数量已于2020年4月降至5%以下。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
雷萨电子	采购商品	21,238.93		否	
江苏英锐	采购商品	790,000.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

称	称	型		价依据	费/出包费
---	---	---	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海讯联盈	6,130,000.00	2019年08月21日	2020年12月31日	特尔佳海讯向其少数股东海讯联盈借款，该拆借资金为截止至2020年6月30日的累计金额，本报告期已归还50万元，余563万元未归还。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,189,170.32	2,377,663.01

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	海讯联盈	5,630,000.00	1,270,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2020年6月4日，公司召开的第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于收购深圳市芯汇群微电子科技有限公司60%股权的议案》，董事会同意公司以自有资金收购深圳市英锐集团股份有限公司（以下简称“英锐集团”）、王桂桂女士合计持有的深圳市芯汇群微电子科技有限公司（以下简称“芯汇群”）60%股权（以下简称“标的股权”），标的股权的交易价格为人民币9,000万元。截至2020年7月6日，公司已按照约定将全部股权交易价款（扣除公司代王桂桂女士缴纳的税款）转入英锐集团、王桂桂女士的银行账户。

2、2020年7月31日，公司投资设立了全资子公司深圳市特尔佳汽车科技有限公司（以下简称特尔佳汽车），注册资本为人民币2,000万元，经营范围为：机械电子产品的代理；运输设备维修；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）、物业租

赁；投资兴办实业。许可经营项目是：运输科技产品、机械电子产品及相关软件的研发、生产、销售及技术咨询（不含限制项目）；机械设备加工。

3、2020年7月31日，公司召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于变更公司名称（含证券简称）的议案》，鉴于公司主营业务从单一的汽车制造业变化为汽车制造业、新一代信息技术业双主业，同时公司从无实际控制人变更为有实际控制人，董事会同意将公司名称由“深圳市特尔佳科技股份有限公司”变更为“深圳市大为创新科技股份有限公司”，证券简称由“特尔佳”变更为“大为股份”，公司英文名称由“SHENZHEN TERCA TECHNOLOGY COMPANY LIMITED”变更为“SHENZHEN DAWEI INNOVATION TECHNOLOGY COMPANY LIMITED”，英文简称由“TERCA”变更为“DAWEI”，证券代码不变。本次公司变更公司名称事项已经公司2020年第二次临时股东大会审议通过，截至本报告日，尚在办理工商变更手续，公司拟变更的名称“深圳市大为创新科技股份有限公司”，最终以工商行政管理部门的核准结果为准。

4、2020年8月11日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于投资设立香港子公司的议案》，董事会同意公司使用自有资金10,000港元在香港设立全资子公司大为（香港）有限公司（暂定名，最终以相关主管机关的核准结果为准；以下简称“香港子公司”），主要从事电子产品及技术的销售、贸易、进出口业务；香港子公司成立后，公司将为香港子公司提供不超过人民币1,000 万元的投资资金，具体根据香港子公司业务开展情况分步提供。

5、2020年8月11日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司及子公司共同投资设立合伙企业的议案》，同意公司及全资子公司深圳市世纪博通投资有限公司（以下简称“世纪博通”）共同投资设立合伙企业。2020年8月19日，深圳市大为创新电子信息产业合伙企业（有限合伙）成立，注册资本为人民币1,000万元，其中公司以自有资金出资人民币 990 万元，占合伙企业注册资本的99%，世纪博通出资人民币10万元，占合伙企业注册资本的1%。经营范围：一般经营项目：创业投资业务；创业投资咨询业务；投资顾问（不含限制项目）、投资咨询（不含限制项目）、投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

2020年4月17日，公司与西安西沃客车有限公司针对90,000元到期贷款签订债务重组协议，公司同意在符合协议约定的前提下永久放弃对西安西沃客车有限公司债权中人民币27,000元的追索权，西安西沃客车有限公司对公司所持有债权63,000元支付完毕后，双方的到期债权债务即告结清。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因			
(4) 其他说明			

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,635,936.72	2.97%	1,635,936.72	100.00%		1,635,936.72	2.68%	1,635,936.72	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,524,090.57	97.03%	353,505.02	0.66%	53,170,585.55	59,514,418.64	97.32%	253,780.74	0.43%	59,260,637.90
其中:										
合计	55,160,027.29	100.00%	1,989,441.74	3.61%	53,170,585.55	61,150,355.36	100.00%	1,889,717.46	3.09%	59,260,637.90

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航空技术深圳有限公司	1,632,200.30	1,632,200.30	100.00%	回收可能性很低
东风襄阳旅行车有限公司	1,402.52	1,402.52	100.00%	回收可能性很低
安徽安凯汽车股份有限公司	593.90	593.90	100.00%	回收可能性很低
丹东黄海汽车有限责任公司	1,740.00	1,740.00	100.00%	回收可能性很低
合计	1,635,936.72	1,635,936.72	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	48,233,065.89		
7-12个月	3,963,497.92	198,174.90	5.00%
1-2年	1,246,589.54	124,658.95	10.00%
2-3年	48,987.22	14,696.17	30.00%
3-5年	31,950.00	15,975.00	50.00%
合计	53,524,090.57	353,505.02	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	52,196,563.81
6 个月以内	48,233,065.89
7-12 个月	3,963,497.92
1 至 2 年	1,246,589.54
2 至 3 年	50,389.74
3 年以上	1,666,484.20
3 至 4 年	31,950.00
5 年以上	1,634,534.20
合计	55,160,027.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,889,717.46	126,724.28		27,000.00		1,989,441.74
合计	1,889,717.46	126,724.28		27,000.00		1,989,441.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,083,598.03	54.54%	
第二名	8,411,628.22	15.25%	20,708.03
第三名	3,535,753.30	6.41%	201,103.93
第四名	1,851,557.59	3.36%	
第五名	1,632,200.30	2.96%	1,632,200.30
合计	45,514,737.44	82.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,618,181.00	1,183,962.63
合计	1,618,181.00	1,183,962.63

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	1,110,360.60	960,716.51
股权收购定金		
单位及个人往来款	727,573.62	379,023.08
其他	6,955.24	91,381.50
合计	1,844,889.46	1,431,121.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,397.50		244,760.96	247,158.46
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	450.00		20,000.00	20,450.00
2020 年 6 月 30 日余额	1,947.50		224,760.96	226,708.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,482,853.08
6 个月以内	743,817.96
7-12 个月	739,035.12
1 至 2 年	39,102.13
2 至 3 年	34,005.33
3 年以上	288,928.92
3 至 4 年	3,237.77
4 至 5 年	93,136.62
5 年以上	192,554.53
合计	1,844,889.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市投资控股有限公司	押金	530,454.08	7-12 月	28.75%	
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	押金、物管费及水电费	322,389.00	6 个月以内	17.47%	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	中介费	170,000.00	6 个月以内	9.21%	
连耀武	备用金	89,617.17	6 个月以内	4.86%	
深圳市住房租赁管理服务中心	押金	85,609.20	4-5 年	4.64%	
合计	--	1,198,069.45	--	64.94%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,100,000.00		56,100,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00
合计	56,100,000.00		56,100,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
特尔佳信息	1,000,000.00					1,000,000.00	
世纪博通	50,000,000.00					50,000,000.00	
基金公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	51,000,000.00	5,100,000.00				56,100,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,057,636.62	68,968,646.36	33,994,179.42	23,671,534.48
其他业务	3,720,636.52	999,959.17	3,792,911.03	1,552,057.15
合计	80,778,273.14	69,968,605.53	37,787,090.45	25,223,591.63

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,676,422.66	490,643.56
合计	1,676,422.66	490,643.56

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,827.31	主要系公司处置闲置车辆产生的利得。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	993,374.48	主要系公司收到疫情期间相关政府减免及补贴增加。
委托他人投资或管理资产的损益	1,676,422.66	主要系公司购买理财产品收益增加。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	758,606.24	主要系公司长期未支付的应付账款转为营业外收入。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,397.21	主要系公司个税手续费返还。
减：所得税影响额	4,584.31	
少数股东权益影响额	486.58	
合计	3,480,557.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.0022	0.0022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0147	-0.0147

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有公司法定代表人签名的公司2020年半年度报告；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他资料；
- 以上文件备置地：公司董事会办公室。

深圳市特尔佳科技股份有限公司

法定代表人： 连宗敏

2020年8月24日