



鑫汇科

NEEQ : 831167

深圳市鑫汇科股份有限公司

SHENZHEN CHK CO., LTD.



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

为鼓励创新,加速公司发展,营造创新文化,公司制定《创新奖励管理办法》,设立创新基金 1,000 万元。

为进一步提升公司产品创新能力,公司出资受让广东科尔技术发展有限公司 60%的股权。

本期公司共计取得 13 项授权专利,其中:取得发明专利 1 项,发明专利名称为“电磁感应加热模块及散热结构”。

自 2020 年 3 月 23 日开始,公司启用鑫汇科品牌新标识,公司形象全面升级。

公司定向发行 5,432,941 股普通股股票,发行对象包括有世界 500 强企业股东背景的深圳市投控东海投资有限公司,公司于 2020 年 6 月 22 日取得股转公司出具的无异议函,6 月 24 日完成认购缴款。

2020 年 5 月 22 日,全国股转系统发布 2020 年第一批市场层次调整决定,我司进入创新层。

2020 年 6 月,公司完成第三届董事会、第三届监事会换届选举,公司建立了独立董事相关制度,公司治理水平进一步提升。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况.....	8
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	26
第七节	财务会计报告 .....	31
第八节	备查文件目录 .....	82

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丘守庆、主管会计工作负责人刘剑及会计机构负责人蔡娇龙保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中风险	作为国内电磁感应加热技术领域的龙头企业，公司目标客户主要为大型品牌企业。公司 2019 年度对前五名客户的销售占本期营业收入总额的 63.36%，2020 年上半年公司对前五名客户的销售占本期营业收入总额的 59.82%，客户集中度较高，虽然公司主要产品质量性能较好，能够为客户提供优良的技术和产品，客户满意度较高，但如果公司主要客户因某种原因减少或终止与公司的合作，将会对公司的生产经营产生较大的影响。
市场竞争风险加剧风险	公司电磁感应加热智能控制解决方案在行业内独占鳌头，但仍然面临其他竞争对手的冲击。
技术人才流失风险	公司作为专业电磁加热产品研发、设计的技术型企业，技术人员尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本。但公司仍然存在核心技术人员流失风险，如果核心技术人员流失、核心技术失密，将会给公司生产经营带来较大的不利影响。
技术风险	公司对电磁感应加热技术研发进行了高投入，但由于不确定因素，可能面临研发成果不能转化带来效益的风险。尽管公司拥有一流的研发团队和一批经验丰富的技术人才，如果公司的技术进步不足，不能适应市场变化，将会对公司的市场份额和盈利状况产生重大不利影响。
税收政策风险	2018 年 10 月 16 日，公司通过重新申请被认定为国家高新技术企业，深圳市科技创新委、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向公司核发了编号为 RG201844201353#《高新

	技术企业证书》，有效期三年。若高新技术企业证书期满复审不合格，或国家调整相关税收政策，公司可能恢复执行 25%的企业所得税率。
管理及内部控制风险	随着公司未来业务范围不断扩大，经营规模将大幅扩张，公司业务高速成长，对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。如何建立科学高效的决策体系，完善公司内部控制体系，将是公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中不能妥善、有效地解决内部控制问题，将会对公司的生产经营活动造成重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

目前公司董事会秘书尚未取得任职资格，公司存在被调出创新层的风险。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、鑫汇科	指	深圳市鑫汇科股份有限公司
鑫汇科科技	指	深圳市鑫汇科科技有限公司
和众鑫投资	指	深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）
新迅电子	指	佛山市顺德区新迅电子科技有限公司
心静电磁	指	佛山市心静电磁科技有限公司
科尔技术	指	广东科尔技术发展有限公司
北京首鑫	指	北京首鑫电子商务有限公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司及其子公司
苏泊尔	指	浙江苏泊尔股份有限公司及其子公司
飞利浦	指	飞利浦（嘉兴）健康科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
股东大会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总裁、财务负责人、董事会秘书
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市鑫汇科股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IH	指	英文“Induction Heating”的缩写，电磁感应加热，指依靠磁力线穿透锅体进行加热。
IGBT	指	英文“Insulated Gate Bipolar Transistor”的缩写，绝缘栅双极型晶体管，是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市鑫汇科股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN CHK CO., LTD. CHK
证券简称	鑫汇科
证券代码	831167
法定代表人	丘守庆

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘剑
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼
电话	0755-27803010
传真	0755-27802300
电子邮箱	liuj@chkc corp. cn
公司网址	www. chkc corp. cn
办公地址	深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼
邮政编码	518107
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 10 日
挂牌时间	2014 年 9 月 30 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C396 电子器 材制造-C3963 集成电路制造
主要产品与服务项目	家用电器技术及产品
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	42,982,941
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蔡金铸、丘守庆
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为蔡金铸、丘守庆，一致行动人为蔡金铸、丘守庆

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300746642595D	否
注册地址	广东省深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼	否
注册资本（元）	42,982,941.00	是

公司期初注册资本为 37,550,000.00 元，2020 年上半年，公司进行股票定向发行，新增股本 5,432.941 股。2020 年 6 月 22 日，全国中小企业股份转让有限责任公司向公司出具了《关于对深圳市鑫汇科股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】1480 号）。截至报告期末，公司股本为 42,982,941 股。截至 2020 年 6 月 30 日，本次工商变更登记手续仍在办理中，因此注册资本与股本存在差异。

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	237,273,498.49	232,445,310.98	2.08%
毛利率%	18.65%	20.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,210,184.42	12,939,927.78	-21.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,531,076.75	11,527,683.55	-17.32%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.35%	12.80%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.76%	11.48%	-
基本每股收益	0.27	0.34	-20.03%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	314,743,196.51	211,197,217.37	49.03%
负债总计	141,995,181.02	100,972,093.11	40.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,406,906.17	104,092,194.95	54.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	2.77	34.66%
资产负债率% (母公司)	39.34%	42.44%	-
资产负债率% (合并)	45.11%	47.81%	-
流动比率	1.80	1.79	-
利息保障倍数	12.97	85.47	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	21,597,026.32	5,181,998.54	316.77%
应收账款周转率	2.79	3.36	-
存货周转率	2.49	3.44	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	49.03%	-8.43%	-
营业收入增长率%	2.08%	0.86%	-
净利润增长率%	-15.59%	20.33%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-10,334.53
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,001,694.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,669.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,655.67
<b>非经常性损益合计</b>	<b>948,346.66</b>
减：所得税影响数	142,557.65
少数股东权益影响额（税后）	126,681.33
<b>非经常性损益净额</b>	<b>679,107.68</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），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 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，不存在追溯调整事项，也不会对会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司是家用电器控制系统的技术研究和产品创新服务商，为国内外知名家电生产厂商提供高科技、高性价比的技术、服务和产品等。

公司在电磁加热领域处于技术领先地位，为电磁感应加热技术方案市场龙头；作为组长单位，公司组织制订了《一体式电磁加热控制器》国家行业标准；已经取得美国、欧盟、日本等国家、地区的发明专利 PCT 共计 4 项，国内发明专利 32 项。

公司主要通过直销方式开拓业务，收入来源主要是产品销售和技术开发服务。

公司拥有完整的产品设计、研发、采购、制造、销售等业务环节，经营模式清晰，商业模式稳定。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，春节后公司正常复工时间推迟，公司克服诸多困难，实现了营收规模的增长；由于公司搬迁到深圳市光明区，受搬迁费用、租金上升等影响，净利润略有下滑。

#### （一） 财务业绩情况

2020 年上半年，公司实现营业收入 237,273,498.49 元，比上年同期增长了 2.08%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 10,210,184.42 元，比上年同期下降 21.10%。

#### （二） 鼓励创新，提高产品创新能力

为加速公司发展，营造创新文化，公司制定《创新奖励管理办法》，设立创新基金 1,000 万元。为进一步提升公司产品创新能力，公司出资受让广东科尔技术发展有限公司 60%的股权。公司本期投入研发费用 1,372 万元，比上年同期的 1,352 万元略有增加。公司持续加大对技术研发的投入力度，不断完善技术创新体系，不断强化关键技术攻关和知识产权保护。本期共取得 13 项授权专利，其中发明专利 1 项。

（三）人才是公司发展的核心资源，公司立足于未来发展需要，加快人才引进和储备的步伐，建立科学的人才选拔机制，提拔任用德才兼备且懂得现代经营管理的人才。持续推进企业文化建设，打造开拓创新、团结合作的员工队伍，提高公司的凝聚力和竞争力。

#### （四） 进一步完善各事业部业务流程规范，防范经营风险。

## （二） 行业情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所处行业属于“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB-T4754-2011），公司所处行业属于“C39-计算机、通信和其他电子设备制造业”。

公司所处集成电路行业受到国家政策的大力支持。自 2000 年以来，我国政府颁布了一系列政策法规，将集成电路产业确定为战略性产业之一，大力支持集成电路行业的发展，行业主要法律法规及政策包括《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》、《国家高新技术产业开发区“十三五”发展规划》、国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	77,166,008.37	24.52%	10,676,448.10	5.06%	622.77%
应收票据	0	0%	0	0	0
应收账款	72,288,686.37	22.97%	92,590,457.42	43.84%	-21.93%
应收账款融资	3,964,210.08	1.26%	4,302,892.66	2.04%	-7.87%
预付账款	5,430,740.74	1.73%	1,762,269.40	0.83%	208.17%
其他应收款	7,077,844.83	2.25%	5,048,418.04	2.39%	40.20%
存货	87,439,096.72	27.78%	66,001,390.21	31.25%	32.48%
固定资产	36,642,471.06	11.64%	17,975,832.63	8.51%	103.84%
在建工程	8,971,588.10	2.85%	6,472,294.67	3.06%	38.62%
长期待摊费用	7,648,301.87	2.43%	1,404,568.34	0.67%	444.53%
短期借款	39,747,462.91	12.63%	10,659,743.80	5.05%	272.87%
应付账款	74,425,132.25	23.65%	66,581,213.96	31.53%	11.78%
应付职工薪酬	8,390,043.23	2.67%	14,666,460.08	6.94%	-42.79%
应交税费	1,929,259.11	0.61%	1,754,798.29	0.83%	9.94%
其他应付款	6144771.32	1.95%	6368637.42	3.02%	-3.52%
合同负债	9,432,311.68	2.90%	832,955.36	0.39%	1,032.39%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较去年期末增加6,648.96万元，主要是定向发行募集资金4,619.00万元，银行借款增加2,908.77万元。

2、预付账款期末余额较上年期末增加366.85万元，主要是新增子公司科尔技术预付账款186.58万，

同时，为保证疫情期间供货稳定性，公司向部分供应商预付了款项。

3、存货期末余额较上年期末增加2,143.77万元，主要是新增子公司科尔技术存货1,345.83万元；同时，受疫情影响，公司备货有所增加。

4、固定资产期末余额较上年期末增加1,866.66万元，主要是新增子公司科尔技术增加的固定资产1,594.40万。

5、在建工程期末余额较上年期末增加249.93万元，主要是系公司搬迁至光明的新增装修和改造项目。

6、长期待摊费用期末余额较上年期末增加624.37万元，主要是光明区新租赁场地的装修费用。

7、短期借款期末余额较上年期末增加2,908.77万元，主要是疫情期间新增了银行借款以保证运营资金充足。

8、应付职工薪酬期末余额较上年期末减少627.64万元，主要原因是上年期末计提的绩效奖励在报告期期初已经发放。

合同负债期末余额较上年期末增加859.94万元，主要原因是新增子公司的科尔技术从事模具研发与生产，一般采取预收款项的模式。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	237,273,498.49	-	232,445,310.98	-	2.08%
营业成本	193,026,560.55	81.35%	185,588,849.43	79.84%	4.01%
毛利率	18.65%	-	20.16%	-	-
销售费用	7,262,640.10	3.06%	7,964,186.12	3.43%	-8.81%
管理费用	11,997,195.09	5.06%	9,976,689.07	4.29%	20.25%
研发费用	13,720,855.95	5.78%	13,518,210.18	5.82%	1.50%
财务费用	991,875.15	0.42%	188,975.42	0.08%	424.87%
其他收益	1,672,472.30	0.70%	2,533,737.19	1.09%	-33.99%
投资收益	94,022.60	0.04%	33,978.91	0.01%	176.71%
信用减值损失	804,374.29	0.34%	0	-	100.00%
资产减值损失	-23,851.00	-0.01%	-177,936.69	-0.08%	86.60%
资产处置收益	-10,334.53	-0.00%	21,563.34	0.01%	-147.93%
营业外收入	64,070.52	0.03%	49,967.39	0.02%	28.22%
营业外支出	112,739.78	0.05%	11,842.05	0.01%	852.03%
净利润	11,908,594.65	5.02%	14,108,073.51	6.07%	-15.59%

**项目重大变动原因：**

- 1、管理费用较上年同期增长了20.25%，主要原因是搬迁到光明区后，用地面积增加，房租增加。
- 2、财务费用较上年同期增加了80.29万元，同比增长了424.87%，主要是疫情期间新增了银行借款以保证运营资金充足。
- 3、其他收益较上年同期减少了86.13万元，主要是报告期内取得的政府补贴收入较去年同期少。
- 4、投资收益较上年同期增加了6.00万元，主要来自新增子公司科尔技术对顺德农商银行的投资收益。
- 5、信用减值损失、资产减值损失减少均较上年同期减少，主要是公司收回应收账款，期末应收账款余额减少，减值准备计提金额减少。
- 6、资产处置收益主要是处置部分闲置资产。
- 7、营业外支出主要是固定资产毁损报废损失。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	235,984,616.64	232,143,949.79	1.65%
其他业务收入	1,288,881.85	301,361.19	327.69%
主营业务成本	192,056,978.20	185,588,849.43	3.49%
其他业务成本	969,582.35	0	100.00%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
IH 方案集成	14,335,029,110	116,909,469.48	18.44%	-10.19%	-6.95%	-2.84%
IH 电器	19,961,051.18	17,284,063.86	13.41%	7.25%	7.63%	-0.31%
芯片代理	52,356,307.95	42,545,903.07	18.74%	-2.91%	-3.07%	0.13%
模具	20,316,966.41	15,317,541.79	24.61%			

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	--------------	--------------	------------

国内	216,499,002.05	175,371,928.51	19.00%	8.27%	10.84%	-1.88%
国外	20,774,496.44	17,654,632.04	15.02%	-36.04%	-35.97%	-0.72%

**收入构成变动的的原因：**

- 1、其他业务收入主要是厂房向外转租收取的租金和水电收入。
- 2、国外收入同比下滑 36.04%，主要是受海外疫情影响，出口金额减少。
- 3、报告期内，公司收购子公司科尔技术，新增了模具销售收入。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	21,597,026.32	5,181,998.54	316.77%
投资活动产生的现金流量净额	-26,890,827.64	-2,097,798.57	-1,181.86%
筹资活动产生的现金流量净额	65,901,063.80	-3,443,000.00	2014.06%

**现金流量分析：**

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 1,641.50 万元，主要原因是上年期末的应收账款收回，本期末应收账款余额减少。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 2,479.3 万元，主要是搬迁装修、新增固定资产、受让广东科尔科技发展有限公司的股权。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加了 6,934.41 万元，主要是因为本期内通过定向发行股票募集资金、通过银行机构取得借款。

**八、 主要控股参股公司分析****(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新	子	电	-	-	1,500,000	42,600,581.68	9,383,956.63	36,644,021.74	2,279,676.95

迅电子	公司	子产品							
心静电磁	子公司	电磁线圈盘	-	-	6,000,000	12,674,901.19	9,221,508.35	12,991,625.60	1,054,885.07
科尔技术	子公司	模具	-	-	5,010,000	37,917,617.00	12,518,458.14	20,430,532.53	1,244,033.68
北京首鑫	子公司	电商销售	-	-	4,000,000	2,905,210.35	2,911,634.25	0	-36,586.67

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
深圳市鑫汇科科技有限公司	办理注销	无不良影响
广东科尔技术发展有限公司	投资控股	扩展模具领域，提升产品创新能力

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

本期内深圳市鑫汇科科技有限公司已经办理注销手续；新增控股子公司广东科尔技术发展有限公司纳入到合并报表范围。

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

□适用 √不适用



## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，依法纳税；在疫情期间为员工加薪，主动提前付款支持受疫情影响困难的供应商。生产经营活动中重视环境保护工作。公司始终将社会责任放在发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中并积极承担。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 1、 公司经营的独立性

业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；公司具有独立经营的业务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

### 2、 公司治理水平的不断提升

公司在中介机构的指导帮助下，内部管理治理水平不断提升，为公司的持续发展提供了保障。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，会计核算严格按照会计准则进行，会计政策保持一致性，未发生重大变化。财务核算岗位更加细化，财务人员配备继续增加，财务管理水平不断提升，各项风险管控的制度和机构设置不断完善，内部控制体系运行良好。

### 3、 国家相关产业政策的长期支持

电磁感应加热技术具有环保、节能、安全、时尚等优势，是符合国家政策鼓励和大力支持的新兴产业。

### 4、 公司核心团队和骨干员工的长期稳定性

公司经营管理层保持稳定，经营管理层和核心员工未发生重大变动，不断有优秀的员工将成长为新的骨干，为公司未来的发展奠定了人才储备的基础。

### 5、 良好的激励机制

近三年来，公司制定了一系列的激励机制和分享体系，充分调动了核心团队的创造性和积极性，公司经营步入持续、健康、快速的通道。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 一、客户集中风险

作为国内电磁感应加热领域的龙头企业，目标客户主要为大型企业。2019 年对前五名客户合计占当年营业收入比例分别为 63.36%，2020 年上半年公司对前五名客户合计占当年营业收入比例为 59.82%，虽然长期稳定的合作关系使公司的销售具有稳定性和持续性，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或该客户自身经营发生困难，将可能对公司的产品销售和业务发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过技术创新、产品创新，为客户提供更好服务和产品，提升客户信赖度。

#### 二、市场竞争加剧的风险

公司在电磁感应加热智能控制解决方案在行业内独占鳌头，但仍然面临其他竞争对手的冲击。

应对措施：公司通过技术创新、产品创新、元器件创新、用户体验创新方式不断推出新技术、新产品来巩固市场地位，同时通过开拓国内外市场等方式扩大经营规模，增强盈利能力。

#### 三、技术人才流失风险

公司作为专业电磁加热产品研发、设计的技术型企业，技术人员尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本。但公司仍然存在核心技术人员流失风险，如果核心技术人员流失、核心技术失密，将会给公司生产经营带来较大的负面影响。

应对措施：重视技术人员的引进和培育，并将建立一支稳定的核心技术人才队伍作为一项重要工作常抓不懈；让技术人员参与并分享效益；公司出台《创新奖励管理办法》，2020 年设立创新基金人民币 1,000 万元；提高研发人员的主动性、创造性和凝聚力，保持核心技术队伍的稳定。

#### 四、技术风险

由于电磁加热属于高技术行业，公司为适应技术进步与行业竞争，在技术研发上进行了高投入，由于不确定因素，可能面临研发的成果不能转化应用带来经济效益的风险。

应对措施：不断进行技术创新和产品创新，满足客户需要；稳定、壮大研发管理团队，吸引一批经验丰富的技术人才，在技术积累、产品研发等方面引领电磁加热技术未来趋势；注重用户体验，推出满足市场需求的新产品，提升公司的市场份额和盈利水平。

#### 五、税收政策的风险

2018 年 10 月 16 日，公司通过重新申请被认定为国家高新技术企业，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联合向公司核发了编号为 GR20844201353#的《高新技术企业证书》，有效期三年。按照相关规定减按 15.00%的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25.00%的企业所得税税率。若无法继续获

得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

应对措施：继续加大研发投入，保证研发所需的人、财、物，培养和引进人才相结合，保持技术的领先优势，在可预见期间能够继续享受高新技术企业所得税税收优惠；不断创新产品，创新符合国家政策，满足人们不断增长需要的产品和技术；随着公司规模持续扩大，盈利能力的持续增强，公司对税收优惠的依赖程度将持续降低。

#### 六、管理及内部控制风险

公司治理机制已经建立，随着公司未来业务范围不断扩大，公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。建立正确的公司战略，建立科学高效的决策体系，完善公司内部控制体系，将是公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中不能妥善、有效地解决内部控制问题，将会对公司的生产经营活动造成重大不利影响。

应对措施：确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系；引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才。妥善、有效地解决管理及内部控制风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020/1/18	2020/1/20	周锦新	广东科林科技发展有限公司 30%股权	股权	3,382,327.34	否	否
对外投资	2020/1/18	2020/1/20	张勇帆	广东科林科技发展有限公司 30%股权	股权	3,382,327.34	是	否

公司董事张勇涛先生与广东科尔技术发展有限公司现股东张勇帆先生为兄弟关系，因此，公司出资 338.23 万元受让张勇帆持有的广东科尔技术发展有限公司 30%的股权，构成关联交易。

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

公司投资广东科尔技术发展有限公司是为了强化产品的创新能力、加快公司发展，对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面不会造成不良影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/9/30		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014/9/30		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014/9/30		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/9/30		挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2014/9/30		挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2014/9/30		挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
公司	2020/5/29		进入创新层	其他承诺	取得董秘任职资格	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、2014 年 9 月 30 日公司在股转系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争承诺函》、承诺内容如下：“1、本人或本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、本人或本公司在持有鑫汇科股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人或本公司愿意承担因违反上述承诺由本人或本公司直接原因造成的，并经法律认定的鑫汇科全部经济损失。”该避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。自挂牌以来持续到本年度，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

2、2014 年 9 月 30 日公司在股转系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人向公司出具了《规范关联交易承诺函》，对规范关联交易事项承诺如下：其自身及其控制的公司尽量避免、减少与股份公司发生交易；如关联交易无法避免，其自身及其控制的公司将严格遵守公司章程的规

定，按照通常的商业规则确定交易价格及其交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

3、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于 2020 年市场分层定期调整相关工作安排的通知》（股转系统公告〔2020〕272 号）相关要求，第一批申请进入创新层的挂牌公司董事会秘书可以暂未取得任职资格；但应在提交申请前已完成聘任程序，并承诺自 2020 年首期董事会秘书资格考试举行起的 3 个月内其董事会秘书应当具备任职资格。公司已于 2020 年 5 月 22 日经全国股份转让系统公示进入创新层，故作出上述承诺。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,580,425	22.85%	4,807,941	13,388,366	31.15%
	其中：控股股东、实际控制人	4,272,250	11.38%	-112,500	4,159,750	9.68%
	董事、监事、高管	1,571,775	4.19%	-822,275	749,500	1.74%
	核心员工	1,400,000	3.73%	-1,300	1,398,700	3.25%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,969,575	77.15%	625,000	29,594,575	68.85%
	其中：控股股东、实际控制人	18,366,750	48.91%	112,500	18,479,250	42.99%
	董事、监事、高管	6,415,325	17.08%	-640,650	5,774,675	13.43%
	核心员工	3,550,000	9.45%	-12,500	3,537,500	8.23%
总股本		37,550,000	-	5,432,941	42,982,941	-
普通股股东人数		76				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期公司定向发行 5,432,941 股普通股股票，总股本由 37,550,000 股增至 42,982,941 股。

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	蔡金铸	12,370,000	0	12,370,000	28.7789%	9,277,500	3,092,500	0
2	丘守庆	10,269,000		10,269,000	23.8909%	9,201,750	1,067,250	0
3	张勇涛	2,900,000	12,000	2,912,000	6.7748%	2,450,000	462,000	0
4	深圳市投 控东海投 资有限公	0	2,352,941	2,352,941	5.4741%	0	2,352,941	0

	司一深圳市投控东海中小微企业创业投资企业（有限合伙）							
5	许申生	1,904,200	-401,050	1,503,150	3.4971%	1,503,150	0	0
6	张德龙	0	1,500,000	1,500,000	3.4898%	0	1,500,000	0
7	谢荣华	1,382,900	-270,725	1,112,175	2.5875%	1,112,175	0	0
8	杨斌	1,100,000	-1,800	1,098,200	2.5550%	100,000	998,200	0
9	周锦新	0	1,000,000	1,000,000	2.3265%	0	1,000,000	0
10	深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）	872,900	-1,300	871,600	2.0278%	0	871,600	0
	<b>合计</b>	<b>30,799,000</b>	<b>-</b>	<b>34,989,066</b>	<b>81.4024%</b>	<b>23,644,575</b>	<b>11,344,491</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

蔡金铸和丘守庆签订一致行动人协议，为公司控股股东与实际控制人。丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）3.77%的财产份额，系其普通合伙人。自然人股东之间不存在亲属关系，除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

公司控股股东、实际控制人在报告期内无变动。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

蔡金铸，男，1963年生，中国国籍，中专学历。1984年~1996年，福建晋江中医院担任骨科医师；2003年与丘守庆共同创建深圳市鑫汇科电子有限公司。蔡金铸先生直接持有公司28.78%的股份，现担任公司董事长。

丘守庆，男，1969年生，中国国籍，本科学历。1992年开始在深圳创业，2003年与蔡金铸先生共同创建深圳市鑫汇科电子有限公司，带领团队专注研究电磁感应加热技术及产品创新至今。丘守庆直接持有公司23.89%的股份，丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）3.77%的财产份额，和众鑫投资持有公司2.03%的股份。现担任公司法定代表人、副董事长兼总经理。

蔡金铸与丘守庆签订了一致行动人协议，故二人为公司控股股东与实际控制人。

公司控股股东、实际控制人在报告期内无变动。



### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年3月27日	2020年8月17日	8.50	5,432,941	深圳市投控东海中小微企业投资企业（有限合伙）、张德龙、周锦新、谢秋英、赵敏	不适用	46,179,998.50	补充公司日常经营所需的流动资金

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年11月2日	22,200,000	4,860.21	否	不适用	0	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

报告期内，公司募集资金包括两部分：存续至报告期的募集资金；2020年新增募集资金。

##### （1）存续至报告期的募集资金使用情况

公司于2018年10月23日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于深圳市鑫汇科股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统【2018】3524号）。本公司不存在提前使用募集资金的情况。公司本次发行股票募集资金22,200,000.00元。

公司严格按照已经披露的股票发行方案中的用途存放和使用定向增发募集资金，募集资金主要用于支付供应商货款，保证公司经营的持续发展。

截止到2020年6月30日，募集资金的余额为0元。具体情况如下：

序号	项目	金额（元）
1	募集资金总额	22,200,000.00
2	2019年12月31日余额	4,857.50
3	加：银行存款利息	2.71
	减：补充流动资金（用于支付供应商货款）	4,856.21
	减：银行手续费	4.00
4	<b>截至2020年6月30日余额</b>	<b>0.00</b>

公司本次募集资金存管、使用均合法合规，不存在变更募集资金使用范围的情况，不存在募集资金使用违规行为，也不存在募集资金被实际控制人、控股股东及其关联方占用的情况。

#### （2）2020年新增募集资金

报告期内，公司向1名机构投资者、4名自然人投资者定向发行5,432,941股普通股股票，发行价格为8.50元股，募集资金总额为46,179,998.50元。

2020年6月22日，全国中小企业股份转让有限责任公司向公司出具了《关于对深圳市鑫汇科股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】1480号）。

截至2020年6月30日，本次募集资金尚未开始使用，募集资金余额为46,179,998.50元。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蔡金铸	董事/董事长	男	1963 年 4 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
丘守庆	董事/副董事长 /总经理	男	1969 年 2 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
张勇涛	董事	男	1964 年 2 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
潘秀玲	独立董事	女	1965 年 11 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
钟宇	独立董事	男	1978 年 9 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
谢荣华	监事会主席	男	1968 年 7 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
肖文松	监事	男	1967 年 10 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
戚龙	监事	男	1978 年 1 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
张明元	常务副总裁	男	1974 年 4 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
刘剑	董事会秘书/财 务总监	男	1982 年 12 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
罗理珍	副总裁	男	1970 年 9 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
陈劲锋	副总裁	男	1979 年 8 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
山江林	副总裁	男	1969 年 4 月	2020 年 6 月 3 日	2023 年 6 月 2 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

蔡金铸和丘守庆签订了一致行动人协议，为公司共同控股股东与实际控制人。

除上述关联关系外，公司现有董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普通 股持股比 例%	期末持有 股票期权 数量	期末被授予 的限制性股 票数量
蔡金铸	董事/董事 长	12,370,000	0	12,370,000	28.7789%	0	0
丘守庆	董事/副董 事长/总经	10,269,000	0	10,269,000	23.8909%	0	0

	理						
张勇涛	董事	2,900,000	12,000	2,912,000	6.7748%	0	0
潘秀玲	独立董事	0	0	0	0	0	0
钟宇	独立董事	0	0	0	0	0	0
谢荣华	监事会主席	1,382,900	-270,725	1,112,175	2.5875%	0	0
肖文松	监事	400,000	0	400,000	0.9306%	0	0
戚龙	监事	300,000	0	300,000	0.6980%	0	0
张明元	常务副总裁	300,000	0	300,000	0.6980%	0	0
刘剑	董事会秘书/财务总监	500,000	0	500,000	1.1633%	0	0
罗理珍	副总裁	300,000	0	300,000	0.6980%	0	0
陈劲锋	副总裁	600,000	0	600,000	1.3959%	0	0
山江林	副总裁	100,000	0	100,000	0.2326%	0	0
<b>合计</b>	-	29,421,900	-	29,163,175	67.848%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
许申生	董事	离任	无	第二届董事会任期届满
谢荣华	董事	离任	监事会主席	第二届董事会任期届满；第三届监事会选举
潘秀玲	无	新任	独立董事	第三届董事会选举
钟宇	无	新任	独立董事	第三届董事会选举
李鹏	监事	离任	无	第二届监事会任期届满
陈剑	监事	离任	无	第二届监事会任期届满
肖文松	无	新任	监事	第三届监事会选举
罗理珍	首席运营官 COO	离任	副总裁	董事会聘任
张明元	无	新任	常务副总裁	董事会聘任
陈劲锋	无	新任	副总裁	董事会聘任
山江林	无	新任	副总裁	董事会聘任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

√适用 □不适用

**1、独立董事潘秀玲**

潘秀玲，1983-1986，江西省农业气象试验站天气预报员；1993-1996，中国北方工业深圳公司会计；1996-2000，深圳市商贸投资控股公司财务负责人；2000-2005，深圳现代友谊股份有限公司董事、财务总监；2005-2012，深圳市果菜贸易有限公司财务总监；2012-2015，深圳海吉星国际食品产业发展有限公司财务总监、副总经理；2015 年至今，深圳市果菜贸易有限公司党组织负责人。

**2、独立董事钟宇**

钟宇，2002-2004，深圳深信会计师事务所审计员、项目经理；2005-2012，大华会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、部门经理；2012年至今，立信会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理、合伙人。

**3、监事谢荣华**

谢荣华，1990-1993年，福建省冶金工业厅科员；1994-1997年，福州市鼓楼区人才市场；1998-2003年，福建理工大学副校长；2003年3月-2020年5月，历任深圳市鑫汇科股份有限公司经理、副总经理、董事；2020年6月至今，任公司监事会主席。

**4、监事肖文松**

肖文松，1990-2001 年，中国黑色金属材料中南公司财务处长、副总经理；2001-2002 年，深圳迪科信息技术有限责任公司财务负责人；2003-2008 年，湖北裕泰兴投资担保有限公司财务负责人；2008-2019 年 11 月，历任股份公司董事、财务总监、董事会秘书；2019 年 12 月-2020 年 5 月，任公司证券代表、党支部书记；2020 年 6 月至今，任公司监事、证券代表、党支部书记。

**5、张明元**

张明元，1997年7月至2000年4月，服役；2000年4月至2003年11月，任旭扬理财顾问股份有限公司投资经理；2003年12月至2005年9月，任林鼎科技股份有限公司副总经理；2005年10月至2012年1月，任深圳中字元一数码科技有限公司市场部总经理；2012年2月至2020年6月，历任深圳市鑫汇科股份有限公司销售总监、副总裁；2020年6月至今，任公司常务副总裁。

**6、陈劲锋**

陈劲锋，2002年9月至2003年8月，任深圳市宝安区振声电器厂工程师；2003年9月至2005年8月，任深圳市宝安区杰魏祥和有限公司工程师；2005年8月至2020年6月，历任深圳市鑫汇科股份有限公司研发部经理、事业部总经理、副总裁；2020年6月至今，任公司副总裁。

**7、山江林**

山江林，1993年1月至1996年8月，任台湾详旺集团电子有限公司技术员；1996年9月至2002年4月，任港华集团有限公司康佳彩电项目部项目经理；2002年5月至2005年10月，任顺德瑞德电子实业有限公司副总经理；2005年11月至2015年7月，任顺德高迅电子股份有限公司总经理；2015年8月至今，任佛山市顺德区新迅电子科技有限公司董事；2020年5月至今，任科尔技术董事；2020年6月至今，任公司副总裁。

#### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	62	5	0	67
生产人员	437	179	0	616
销售人员	38	0	13	25
技术人员	105	52	0	157
财务人员	16	2	0	18
<b>员工总计</b>	<b>658</b>	<b>238</b>	<b>13</b>	<b>883</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	63	64
专科	86	109
专科以下	505	704
<b>员工总计</b>	<b>658</b>	<b>883</b>

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	24	0	0	24

#### 核心员工的变动情况：

无

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、1	77,166,008.37	10,676,448.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注五、2	72,288,686.37	92,590,457.42
应收款项融资		3,964,210.08	4,302,892.66
预付款项	附注五、3	5,430,740.74	1,762,269.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、4	7,077,844.83	5,048,418.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、5	87,439,096.72	66,001,390.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、6	703,720.77	730,239.76
<b>流动资产合计</b>		<b>254,070,307.88</b>	<b>181,112,115.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注五、7	1,915,334.37	
投资性房地产			



固定资产	附注五、8	36,642,471.06	17,975,832.63
在建工程	附注五、9	8,971,588.10	6,472,294.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、10	723,967.08	612,403.56
开发支出			
商誉	附注五、11	570,000.00	570,000.00
长期待摊费用	附注五、12	7,648,301.87	1,404,568.34
递延所得税资产	附注五、13	622,186.35	736,742.58
其他非流动资产	附注五、14	3,579,039.80	2,313,260.00
<b>非流动资产合计</b>		60,672,888.63	30,085,101.78
<b>资产总计</b>		314,743,196.51	211,197,217.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、15	39,747,462.91	10,659,743.80
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			
应付账款	附注五、16	74,425,132.25	66,581,213.96
预收款项			
合同负债	附注五、17	9,432,311.68	832,955.36
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	附注五、18	8,390,043.23	14,666,460.08
应交税费	附注五、19	1,929,259.11	1,754,798.29
其他应付款	附注五、20	6,144,771.32	6,368,637.42
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		1,226,200.52	108,284.20
<b>流动负债合计</b>		141,295,181.02	100,972,093.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		700,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		700,000.00	
<b>负债合计</b>		141,995,181.02	100,972,093.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、21	42,982,941.00	37,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、22	78,597,477.66	37,925,891.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、23	10,353,636.87	9,524,216.64
一般风险准备			
未分配利润	附注五、24	28,472,850.64	19,092,086.45
归属于母公司所有者权益合计		160,406,906.17	104,092,194.95
少数股东权益		12,341,109.32	6,132,929.31
<b>所有者权益合计</b>		172,748,015.49	110,225,124.26
<b>负债和所有者权益总计</b>		314,743,196.51	211,197,217.37

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		73,199,139.49	9,086,497.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十二、1	46,245,219.65	62,516,536.81
应收款项融资		3,153,210.08	3,288,318.52
预付款项		3,187,753.38	1,352,055.92
其他应收款	附注十二、2	16,923,766.33	4,166,878.39
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		55,093,140.06	53,108,268.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		188,679.25	718,726.99
<b>流动资产合计</b>		<b>197,990,908.24</b>	<b>134,237,282.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二、3	17,876,175.59	11,111,520.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,663,682.71	15,099,237.79
在建工程		8,971,588.10	5,683,486.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		485,287.83	612,403.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,926,138.15	1,273,027.72
递延所得税资产		416,093.45	544,625.18
其他非流动资产		2,960,289.80	2,313,260.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,299,255.63</b>	<b>36,637,561.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>250,290,163.87</b>	<b>170,874,844.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,747,462.91	8,151,375.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		44,887,102.84	42,114,613.87
预收款项			
合同负债		1,560,675.49	723,847.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,409,301.62	10,076,622.62
应交税费		1,186,343.13	383,477.67
其他应付款		10,471,275.32	10,983,299.49
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		202,887.81	94,100.18
<b>流动负债合计</b>		<b>98,465,049.12</b>	<b>72,527,336.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>98,465,049.12</b>	<b>72,527,336.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		42,982,941.00	37,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		77,885,676.84	37,214,091.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,261,524.62	9,524,216.64
一般风险准备			
未分配利润		20,694,972.29	14,059,200.43
<b>所有者权益合计</b>		<b>151,825,114.75</b>	<b>98,347,508.11</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>250,290,163.87</b>	<b>170,874,844.47</b>

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		237,273,498.49	232,445,310.98
其中：营业收入	附注五、25	237,273,498.49	232,445,310.98
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		227,580,882.47	218,435,796.62
其中：营业成本	附注五、25	193,026,560.55	185,588,849.43
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	附注五、26	581,755.63	1,198,886.40
销售费用	附注五、27	7,262,640.10	7,964,186.12
管理费用	附注五、28	11,997,195.09	9,976,689.07
研发费用	附注五、29	13,720,855.95	13,518,210.18
财务费用	附注五、30	991,875.15	188,975.42
其中：利息费用		1,017,987.09	184,674.52
利息收入		108,600.06	103,877.40
加：其他收益		1,672,472.30	2,533,737.19
投资收益（损失以“-”号填列）		94,022.60	33,978.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、32	804,374.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、31	-23,851.00	-177,936.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,334.53	21,563.34
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,229,299.68	16,420,857.11
加：营业外收入	附注五、33	64,070.52	49,967.39
减：营业外支出	附注五、34	112,739.78	11,842.05
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,180,630.42	16,458,982.45
减：所得税费用	附注五、35	272,035.77	2,350,908.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,908,594.65	14,108,073.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,908,594.65	14,108,073.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		1,698,410.23	1,168,145.73
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,210,184.42	12,939,927.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		11,908,594.65	14,108,073.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,210,184.42	12,939,927.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,698,410.23	1,168,145.73
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.27	0.34
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.34

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	附注十二、4	170,407,180.33	182,062,293.64
减：营业成本	附注十二、4	140,741,126.76	146,632,882.64
税金及附加		360,833.72	839,883.05
销售费用		5,631,787.50	6,548,730.52
管理费用		8,208,818.01	7,352,086.36
研发费用		9,288,527.72	9,843,738.48
财务费用		716,657.99	167,445.34
其中：利息费用		724,329.84	124,847.61
利息收入		78,629.19	83,343.18
加：其他收益		1,304,697.01	2,466,239.75
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二、5		2,453,978.91

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		746,303.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		110,574.49	-190,323.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,334.53	21,563.34
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,610,669.33</b>	<b>15,428,985.58</b>
加：营业外收入		54,227.87	36,123.58
减：营业外支出		105,417.67	11,742.05
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>7,559,479.53</b>	<b>15,453,367.11</b>
减：所得税费用		186,399.69	1,921,129.73
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,373,079.84</b>	<b>13,532,237.38</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,373,079.84	13,532,237.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.36

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		212,707,202.25	184,163,568.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,813,285.02	3,405,182.87
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、36	5,124,864.29	2,636,534.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>220,645,351.56</b>	<b>190,205,286.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		129,585,041.66	130,032,126.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,985,041.10	32,478,403.89
支付的各项税费		5,247,218.17	10,099,074.45
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、36	25,231,024.31	12,413,682.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>199,048,325.24</b>	<b>185,023,287.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,597,026.32</b>	<b>5,181,998.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		94,022.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>94,022.60</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,600,190.24	798,278.57
投资支付的现金		9,384,660.00	
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			1,299,520.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,984,850.24	2,097,798.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-26,890,827.64	-2,097,798.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		46,179,998.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,938,800.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		90,118,798.50	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,691,337.09	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,526,397.61	943,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			784,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,217,734.70	5,943,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		65,901,063.80	-3,443,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		60,607,262.48	-358,800.03
加：期初现金及现金等价物余额		16,558,745.89	21,698,077.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,166,008.37	21,339,277.91

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,081,210.27	145,641,705.12
收到的税费返还		2,681,017.50	3,352,350.24
收到其他与经营活动有关的现金		17,699,475.62	11,114,257.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		183,461,703.39	160,108,312.71
购买商品、接受劳务支付的现金		105,672,078.25	114,468,899.68
支付给职工以及为职工支付的现金		24,382,957.73	20,672,939.46
支付的各项税费		1,751,802.11	5,694,016.24
支付其他与经营活动有关的现金		31,298,754.65	13,232,409.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		163,105,592.74	154,068,265.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		20,356,110.65	6,040,047.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,020,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			1,020,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,068,468.92		442,581.17
投资支付的现金	9,384,660.00		1,299,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	21,453,128.92		1,742,101.17
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-21,453,128.92		-722,101.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	46,179,998.50		
取得借款收到的现金	37,438,800.00		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	83,618,798.50		
偿还债务支付的现金	9,818,346.35		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	590,792.01		159,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	18,409,138.36		5,159,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	65,209,660.14		-5,159,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	64,112,641.87		158,946.42
加：期初现金及现金等价物余额	9,086,497.62		17,561,257.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	73,199,139.49		17,720,204.19

法定代表人：丘守庆

主管会计工作负责人：刘剑

会计机构负责人：蔡娇龙

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注三、(二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

**深圳市鑫汇科股份有限公司**  
**2020 年半年报财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

深圳市鑫汇科股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局宝安分局批准，由蔡金铸、丘守庆、深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）等发起设立，于 2014 年 5 月 13 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300746642595D 的营业执照，注册资本 42,982,941.00 元，股份总数 42,982,941 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：29,594,575 股；无限售条件的流通股份 13,388,366 股。公司股票已于 2014 年 9 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电子信息技术行业（电子智能控制行业）行业。主要经营活动为各类电子产品、智能控制产品、厨电设备、工业加热设备设计、开发、加工、制造和销售。产品主要有 PCBA、方案芯片等。

本公司子公司主要有佛山市顺德区新迅电子科技有限公司、佛山市心静电磁科技有限公司和广东科尔技术发展有限公司等。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）外币业务折算

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

#### （十）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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



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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	
	预期信用损失率 (%)	
180 天以内 (含 180 天)	3.00	
181 天至 1 年	10.00	
1 至 2 年	30.00	
2 至 3 年	50.00	
3 年以上	100.00	

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司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，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

##### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

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。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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而不再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时，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，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性

证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## (十四) 固定资产

## 1. 固定资产确认条件

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

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10.00	2.25-4.50
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

## (十五) 在建工程

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

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

## (十六) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；



3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	3-5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 部分长期资产减值

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

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

### (十九) 长期待摊费用

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

## (二十) 合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## (二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的

现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十三）收入

#### 1. 收入确认的一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要产品和服务包括 IH 方案集成、IH 电器、芯片代理、模具等。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司按订单约定的交货期送货，并与客户对账后确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### （二十四）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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



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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十六) 重要会计政策和会计估计变更

#### 重要会计政策变更

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），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 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，不存在追溯调整事项，也不会对会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影 响列示如下：

单位：元

项目	合并资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	累计影响金额	2020 年 1 月 1 日
预收款项	941,239.56	-941,239.56	
合同负债		832,955.36	832,955.36
其他流动负债		108,284.20	108,284.20
合计	941,239.56		941,239.56

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市鑫汇科股份有限公司	15%
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	15%
佛山市心静电磁科技有限公司	15%
广东科尔技术发展有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 企业所得税

2018 年 10 月，本公司重新申请被认定为国家高新技术企业（高新技术企业证书编号为 GR201844201353），认定有效期 3 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）之规定，本公司自 2018 年起至 2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2017 年 12 月，本公司之子公司佛山市顺德区新迅电子科技有限公司被认定为国家高新技术企业（高

高新技术企业证书编号为 GR201744009967)，认定有效期 3 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）之规定，该公司自 2017 年起至 2019 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2019 年 12 月，本公司之子公司佛山市心静电磁科技有限公司被认定为国家高新技术企业（高新技术企业证书编号为 GR201944004356），认定有效期 3 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）之规定，该公司自 2019 年起至 2021 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2018 年 11 月，本公司之子公司广东科尔技术发展有限公司被认定为国家高新技术企业（高新技术企业证书编号为 GR201844001805），认定有效期 3 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）之规定，该公司自 2018 年起至 2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。

## 2. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 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政策。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 12 月 31 日，期末指 2020 年 6 月 30 日；本期指 2020 年 1-6 月，上期指 2019 年 1-6 月。

### 1、货币资金

种类	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	77,166,008.37	10,673,142.85
其他货币资金	0.00	3,305.25
合计	<b>77,166,008.37</b>	<b>10,676,448.10</b>

### 2、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	74,670,200.93	100.00	2,381,514.56	3.19	72,288,686.37

合计	<b>74,670,200.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,381,514.56</b>	<b>3.19</b>	<b>72,288,686.37</b>
(续)					
种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,557,692.44	100.00	2,967,235.02	3.11	92,590,457.42
合计	<b>95,557,692.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,967,235.02</b>	<b>3.11</b>	<b>92,590,457.42</b>

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内 (含 180 天)	74,297,754.50	2,228,932.63	3.00
180 天至 1 年	61,127.16	6,112.72	10.00
1 至 2 年	45,952.12	13,785.64	30.00
2 至 3 年	265,367.15	132,683.57	50.00
合计	<b>74,670,200.93</b>	<b>2,381,514.58</b>	<b>3.19</b>

## (2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,967,235.02				585,720.44			2,381,514.58
小计	<b>2,967,235.02</b>				<b>585,720.44</b>			<b>2,381,514.58</b>

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 41,177,981.32 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 71.37%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,547,676.05 元。

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,423,390.74	100.00	1,724,608.59	97.86
1 至 2 年	7,350.00	0.00	37,326.62	2.12
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	334.19	0.02
合计	<b>5,430,740.74</b>	<b>100.00</b>	<b>1,762,269.40</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,057,836.46 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 74.72%。

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

#### 4、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,063,730.63	100.00	985,885.80	12.23	7,077,844.83
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	8,063,730.63	100.00	985,885.80	12.23	7,077,844.83
合计	<b>8,063,730.63</b>	<b>100.00</b>	<b>985,885.80</b>	<b>12.23</b>	<b>7,077,844.83</b>

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,277,777.18	100.00	1,229,359.14	19.58	5,048,418.04
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	6,277,777.18	100.00	1,229,359.14	19.58	5,048,418.04
合计	<b>6,277,777.18</b>	<b>100.00</b>	<b>1,229,359.14</b>	<b>19.58</b>	<b>5,048,418.04</b>

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,063,730.63	985,885.80	12.23
180 天以内 (含 180 天)	6,410,048.62	192,301.46	3.00
181 天至 1 年	668,542.87	66,854.29	10.00
1 至 2 年	314,183.66	94,255.10	30.00
2 至 3 年	76,961.05	38,480.52	50.00
3 年以上	593,994.43	593,994.43	100.00

	8,063,730.63	985,885.80	12.23		
(2) 坏账准备变动情况					
本年坏账准备转回金额 243,473.34 元；本期坏账准备核销金额 0.00 元。					
项 目	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合 计	
期初数	136,936.77	317,706.38	774,715.99	1,229,359.14	
期初数在本期	---	---	---		
--转入第二阶段					
--转入第三阶段					
--转回第二阶段					
--转回第一阶段					
本期计提					
本期收回					
本期转回		243,473.34		243,473.34	
本期核销					
其他变动					
期末数	<b>136,936.77</b>	<b>74,233.04</b>	<b>774,715.99</b>	<b>985,885.80</b>	
(3) 其他应收款按款项性质分类情况					
款项性质	期末余额	期初余额			
备用金	245,767.39	0.00			
保证金/押金	5,431,934.94	5,970,679.10			
往来款及其他	2,386,028.30	307,098.08			
合计	<b>8,063,730.63</b>	<b>6,277,777.18</b>			
(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况					
单位名称	款项性质	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
展辰新材料集团股份有限 公司	厂房押金	3,277,600.00	180 天内	40.65	98,328.00
佛山市顺德区美的电热电 器制造有限公司	保证金	400,000.00	3 年以上	4.96	400,000.00
佛山市顺德区新华图书发 行有限公司	厂房押金	349,322.00	180 天至 1 年	4.33	34,932.20
佛山市顺德区星光企业发 展有限公司	厂房押金	260,000.00	1 至 2 年	3.22	78,000.00
中山市大冠电器有限公司	保证金	210,500.00	180 天至 1 年	2.61	21,050.00
合计		<b>4,497,422.00</b>		<b>55.77</b>	<b>632,310.20</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,543,637.36	42,904.46	38,500,732.90
在产品	18,939,420.13	60,347.61	18,879,072.52
库存商品	14,067,117.53	550,487.41	13,516,630.12
发出商品	16,732,032.03	189,370.85	16,542,661.18
合计	<b>88,282,207.05</b>	<b>843,110.33</b>	<b>87,439,096.72</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,371,737.92	259,668.39	36,112,069.53
在产品	4,504,836.25		4,504,836.25
库存商品	10,424,961.22	550,087.82	9,874,873.40
发出商品	15,517,785.54	8,174.51	15,509,611.03
合计	<b>66,819,320.93</b>	<b>817,930.72</b>	<b>66,001,390.21</b>

### (2) 存货跌价准备

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	259,668.39	0.00		216,763.93		42,904.46
在产品	0.00	60,347.61		0.00		60,347.61
库存商品	550,087.82	399.59		0.00		550,487.41
发出商品	8,174.51	181,196.34		0.00		189,370.85
合计	<b>817,930.72</b>	<b>241,943.54</b>	-	<b>216,763.93</b>		<b>843,110.33</b>

(3) 存货期末余额中无资本化的借款费用。

## 6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	1,425.41	76,978.50
预缴企业所得税	513,616.11	653,261.26
发行中介费用	188,679.25	0.00
合计	<b>703,720.77</b>	<b>730,239.76</b>

## 7、其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------



投资农商行	1,915,334.37	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,915,334.37</b>	<b>0.00</b>

科尔技术投资顺德农商银行 335,795.00 股。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产余额	36,766,058.47	18,099,420.04
固定资产减值准备	123,587.41	123,587.41
<b>合 计</b>	<b>36,642,471.06</b>	<b>17,975,832.63</b>

### (2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	11,551,371.68	13,575,121.74	1,191,564.69	6,167,158.30	32,485,216.41
2、本期增加金额	0.00	36,039,267.18	127,452.14	7,421,414.17	43,588,133.49
(1) 购置	0.00	4,544,640.92	0.00	3,026,581.18	7,571,222.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		31,494,626.26	127,452.14	4,394,832.99	36,016,911.39
3、本期减少金额	0.00	3,032,095.60	222,792.45	896,455.23	4,151,343.28
处置或报废	0.00	3,032,095.60	222,792.45	896,455.23	4,151,343.28
4、期末余额	11,551,371.68	46,582,293.32	1,096,224.38	1,2692,117.24	71,922,006.62
二、累计折旧					
1、期初余额	2,274,996.18	7,662,672.18	548,233.23	3,899,894.78	14,385,796.37
2、本期增加金额	173,270.58	18,060,445.26	280,540.16	4,058,098.26	22,572,354.26
计提	173,270.58	2,464,166.00	159,460.62	661,347.55	3,458,244.75
企业合并增加	0.00	15,596,279.26	121,079.54	3,396,750.71	19,114,109.51
3、本期减少金额	0.00	1,076,152.21	105,826.50	417,805.15	1,599,783.86
处置或报废	0.00	1,076,152.21	105,826.50	417,805.15	1,599,783.86
4、期末余额	2,448,266.76	24,646,965.23	722,946.89	7,540,187.89	35,358,366.77
三、减值准备	0.00	94,994.09	0.00	28,593.32	123,587.41
四、固定资产清理	0.00	0.00	0.00	202,418.62	202,418.62



五、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期末账面价值	<b>9,103,104.92</b>	<b>21,840,334.00</b>	<b>373,277.49</b>	<b>5,325,754.65</b>	<b>36,642,471.06</b>
2、期初账面价值	<b>9,276,375.50</b>	<b>5,817,455.47</b>	<b>643,331.46</b>	<b>2,238,670.20</b>	<b>17,975,832.63</b>

(3) 截止本报告期末，本公司未办妥产权证书及所有权受到限制的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公租房	2,185,879.32	根据《深圳市保障性住房条例》等有关规定及住房买卖合同约定，企业或单位购买的公共租赁住房在符合规定或约定条件下，仅享有有限产权，如有相关法律、法规、政策规定允许将公共租赁住房的产权登记至企业名下的，可办理《房地产证》（绿本），截止本报告期末，尚未办理房地产证，在权属期限内享有占有、使用权。

(4) 截止本报告期末，本公司固定资产已按相关政策计提固定资产减值准备 123,587.41 元，报告期无新增减值。

(5) 截止本报告期末，本公司无闲置或暂时闲置的固定资产。

(6) 截止本报告期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(7) 截止本报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(8) 截止本报告期末，本公司无持有待售的固定资产。

## 9、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	8,971,588.1	6,472,294.67
工程物资	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>8,971,588.1</b>	<b>6,472,294.67</b>

在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋装修	8,360,578.74	0.00	8,360,578.74	6,472,294.67	0.00	6,472,294.67
园林工程	611,009.36	0.00	611,009.36			
<b>合计</b>	<b>8,971,588.10</b>	<b>0.00</b>	<b>8,971,588.10</b>	<b>6,472,294.67</b>	<b>0.00</b>	<b>6,472,294.67</b>

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,696,285.83	1,696,285.83
2、本期增加金额	275,333.10	275,333.10

(1) 购置	275,333.10	275,333.10
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	1,971,618.93	1,971,618.93
二、累计摊销		
1、期初余额	1,083,882.27	1,083,882.27
2、本期增加金额	163,769.58	163,769.587
(1) 计提	163,769.58	163,769.587
3、本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、期末余额	1,247,651.85	1,247,651.851
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	<b>723,967.08</b>	<b>723,967.08</b>
2、期初账面价值	<b>612,403.56</b>	<b>612,403.56</b>

### 11、商誉

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	其他	处置	其他	
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	570,000.00					570,000.00

### 12、长期待摊费用

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
房屋装修及其他	1,404,568.34	6,384,224.19	186,456.58	0.00	7,602,335.95
其他待摊费用	0.00	55,159.10	9,193.18	0.00	45,965.92
合计	<b>1,404,568.34</b>	<b>6,439,383.29</b>	<b>195,649.76</b>		<b>7,648,301.87</b>

### 13、递延所得税资产

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
坏账准备	3,367,400.36	505,587.32	4,159,469.95	623,920.49
存货跌价准备	843,110.33	98,060.92	628,559.88	94,283.98
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	123,587.41	18,538.11	123,587.41	18,538.11
合计	<b>4,334,098.10</b>	<b>622,186.35</b>	<b>4,911,617.24</b>	<b>736,742.58</b>

**14、其他非流动资产**

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	3,579,039.80	2,313,260.00
合计	<b>3,579,039.80</b>	<b>2,313,260.00</b>

**15、短期借款**

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	39,747,462.91	10,659,743.80
质押借款	0.00	0.00
合计	<b>39,747,462.91</b>	<b>10,659,743.80</b>

**16、应付账款**

项目	期末余额	期初余额
材料款	73,208,079.88	64,592,794.78
运费及其他费用	825,245.42	1,762,910.83
长期资产款	391,806.95	225,508.35
合计	<b>74,425,132.25</b>	<b>66,581,213.96</b>

**17、合同负债**

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	10,658,512.20	941,239.56

**18、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

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

一、短期薪酬	14,666,139.76	33,000,889.62	39,336,222.99	8,330,806.39
二、离职后福利-设定提存计划	320.32	380,234.64	321,318.12	59,236.84
三、辞退福利	-	-	-	-
四、其他长期福利	-	-	-	-
合计	<b>14,666,460.08</b>	<b>33,381,124.26</b>	<b>39,657,541.11</b>	<b>8,390,043.23</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,665,505.15	32,212,900.96	38,724,007.98	8,154,398.13
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	301.86	358,498.31	182,391.91	176,408.26
其中：1、医疗保险费	290.42	294,137.26	136,111.01	158,316.67
2、工伤保险	1.54	2,335.42	1,812.47	524.49
3、生育保险	9.90	62,025.63	44,468.43	17,567.10
四、住房公积金	332.75	429,490.35	429,823.10	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合计	<b>14,666,139.76</b>	<b>33,000,889.62</b>	<b>39,336,222.99</b>	<b>8,330,806.39</b>

## (3) 设定提存计划列示

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	308.00	377,424.17	321,390.53	56,341.64
2、失业保险费	12.32	2,810.47	72.41	2,895.20
合计	<b>320.32</b>	<b>380,234.64</b>	<b>321,318.12</b>	<b>59,236.84</b>

## 19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,706,507.48	1,063,582.32
企业所得税	-185,244.63	298,526.04
代扣代缴个人所得税	132,224.28	139,346.47
城市维护建设税	152,713.67	134,272.92
印花税	13,977.13	23,161.31

教育费附加	109,081.18	95,909.23
<b>合 计</b>	<b>1,929,259.11</b>	<b>1,754,798.29</b>

**20、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,091,063.73	0.00
保证金/押金	4,510,419.65	4,325,466.40
往来款及其他	543,287.94	2,043,171.02
<b>合计</b>	<b>6,144,771.32</b>	<b>6,368,637.42</b>

**21、股本**

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,550,000.00	5,432,941.00	0.00	0.00	0.00	5,432,941.00	42,982,941.00

**22、资本公积**

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	35,324,991.86	40,671,585.80	0.00	75,996,577.66
其他资本公积	2,600,900.00	0.00	0.00	2,600,900.00
<b>合计</b>	<b>37,925,891.86</b>	<b>40,671,585.80</b>	<b>0.00</b>	<b>78,597,477.66</b>

**23、盈余公积**

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	9,524,216.64	829,420.23	0.00	10,353,636.87

**24、未分配利润**

项目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	19,092,086.45	13,111,842.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	19,092,086.45	13,111,842.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,210,184.42	31,846,579.57
减：提取法定盈余公积	829,420.23	3,336,335.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		22,530,000.00
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	<b>28,472,850.64</b>	<b>19,092,086.45</b>

## 25、营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	235,984,616.64	192,056,978.20	232,143,949.79	185,588,849.43
其他业务收入	1,288,881.85	969,582.35	301,361.19	0.00
合计	<b>237,273,498.49</b>	<b>193,026,560.55</b>	<b>232,445,310.98</b>	<b>185,588,849.43</b>

## 26、税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	264,990.28	636,335.18
教育费附加	189,278.75	454,073.25
其他	127,486.60	108,477.97
合计	<b>581,755.63</b>	<b>1,198,886.40</b>

## 27、销售费用

项目	本期	上期
职工薪酬费	2,671,086.46	3,162,529.41
运输费	2,066,105.29	1,752,074.39
房租费	1,118,081.88	503,208.15
差旅费	135,196.10	394,819.88
业务招待费	184,814.84	245,341.14
业务推广费	10257.08	524,582.81
通讯费	1,776.5	441.41
办公费	62,644.40	100,169.85
车辆费	78,540.99	134,662.82
其他费用	934,136.56	1,146,356.26
合计	<b>7,262,640.1</b>	<b>7,964,186.12</b>

**28、管理费用**

项目	本期	上期
职工薪酬费	6,464,103.90	6,268,342.23
办公费	1,034,759.27	764,307.77
房租	1,756,602.86	1,066,655.53
车辆费	314,016.63	163,663.58
咨询服务费	627,401.19	629,554.81
折旧及摊销	621,362.00	772,140.26
通讯费	60,477.77	49,140.26
差旅费	96,993.21	154,640.20
业务招待费	94,738.44	82,802.59
防疫物资费	168,100.82	0
其他费用	758,639.00	25,441.22
合计	<b>11,997,195.09</b>	<b>9,976,689.07</b>

**29、研发费用**

项目	本期	上期
职工薪酬费	9,798,914.95	9,759,848.71
办公费	470,453.91	231,627.00
房租	877,663.02	1,097,935.09
车辆费	68,883.61	40,398.75
咨询服务费	0.00	108,623.67
折旧及摊销	863,005.48	973,310.23
通讯费	802.69	1,767.04
差旅费	95,486.74	159,705.45
业务招待费	78,864.7	92,632.66
材料样品费	842,204.49	513,511.97
检测认证费	492,245.36	260,117.91
专利费	118,852.35	267,375.53
其他费用	13,478.65	11,356.17
合计	<b>13,720,855.95</b>	<b>13,518,210.18</b>

**30、财务费用**

项目	本期	上期
----	----	----



利息支出	1,017,987.09	151,847.10
减：利息收入	108,600.06	103,877.40
减：利息资本化金额	0.00	0.00
汇兑损益	14,220.39	58,497.63
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
票据贴息	0.00	0.00
其他	68,267.73	82,508.09
合计	<b>991,875.15</b>	<b>188,975.42</b>

**31、资产减值损失**

项目	本期	上期
坏账损失	0.00	-271,635.03
存货跌价损失	-23,851.00	93,698.34
长期股权投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	0.00
合计	<b>-23,851.00</b>	<b>-177,936.69</b>

**32、信用减值损失**

项目	本期	上期
坏账损失	804,374.29	0.00
合计	<b>804,374.29</b>	<b>0.00</b>

**33、营业外收入**

项目	本期		上期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-10334.53	-10334.53	21,563.34	21,563.34
其中：固定资产处置利得	-10334.53	-10334.53	21,563.34	21,563.34
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,672,472.30	1,175,451.27	2,533,737.19	1,626,130.44
其他	64,070.52	64,070.52	49,967.39	49,967.39
合计	<b>1,726,208.29</b>	<b>1,229,187.26</b>	<b>2,605,267.92</b>	<b>1,697,661.17</b>

其中，政府补助明细：

项目	本期	上期	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	497,021.03	907,606.75	与收益相关
收深圳市经济贸易和信息化委员会出口信用保险保费资助款	638,276.00	107,133.00	与收益相关
收深圳市市场监管局专利补贴款	22,000.00	0.00	与收益相关
收宝安区经济促进局(18 年第二批企业贷款利息补贴)	0.00	107,433.00	与收益相关
收深圳市科技创新委员会(2018 年第一批企业研发资助)	0.00	914,000.00	与收益相关
收深圳市商务局 2018 年第二批出口信用保险资助款	0.00	147,267.00	与收益相关
收深圳市宝安区科技创新局科技与产业发展专项研发资助款	0.00	182,800.00	与收益相关
收佛山市顺德区经济和科技促进局下拨的 2016,2017 年度企业研究开发经费投入后补助资金专项经费	0.00	62,800.00	与收益相关
收失业保险补贴款	41,474.74	4,697.44	与收益相关
收科技创新局国高补助款	0.00	100,000.00	与收益相关
生育津贴补贴款	47,254.74	0.00	与收益相关
收 2019 年顺德区促进小微企业上规模扶持专项资金	232,760.00	0.00	与收益相关
收深圳市创新补助款(创新代用券)	3,473.75	0.00	与收益相关
收个税手续费返还	173,756.49	0.00	与收益相关
收其他补助款	16,455.55	0.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,672,472.3</b>	<b>2,533,737.19</b>	

### 34、营业外支出

项目	本期		上期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	105,321.13	105,321.13	3,466.69	3,466.69
其中：固定资产处置损失	105,321.13	105,321.13	3,466.69	3,466.69
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠支出	2,000.00	2,000.00		
罚款及滞纳金				
其他	5,418.65	5,418.65	8,375.36	8,375.36
<b>合计</b>	<b>112,739.78</b>	<b>112,739.78</b>	<b>11,842.05</b>	<b>11,842.05</b>

**35、所得税费用**

项目	本期	上期
当期所得税费用	158,778.54	2,377,294.57
递延所得税费用	113,257.23	-26,385.63
合计	<b>272,035.77</b>	<b>2,350,908.94</b>

**36、现金流量表项目注释****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期	上期
政府补助	1,175,451.27	1,626,130.44
往来款及其他	3,840,812.96	906,526.96
利息收入	108,600.06	103,877.40
合计	<b>5,124,864.29</b>	<b>2,636,534.80</b>

注：上表中政府补助为收到的软件退税；往来款及其他主要是收客户保证金及其他。

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期	上期
管理费用	4,911,729.19	2,936,205.96
研发费用	3,058,935.52	2,785,051.24
销售费用	4,574,322.68	4,801,656.71
往来款及其他	12,686,036.92	1,890,768.80
合计	<b>25,231,024.31</b>	<b>12,413,682.71</b>

**37、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项目	本期	上期
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,908,594.64	14,108,073.51
加：资产减值准备	23,851.00	177,936.69
加：信用减值准备	-804,374.29	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,458,244.75	2,459,620.06
无形资产摊销	141,053.76	82,485.84
长期待摊费用摊销	123,544.51	409,076.97
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）	10,334.53	-18,096.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,321.13	3,466.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	991,875.15	188,975.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,022.6	-33,978.91

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	114,556.23	-11,018.15				
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）						
存货的减少（增加以“-”号填列）	- 21,437,706.51	3,878,637.37				
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,942,555.50	10,478,429.17				
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,235,368.80	-24,784,889.7				
其他	877,829.71	-1,756,719.77				
经营活动产生的现金流量净额	21,597,026.32	5,181,998.54				
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>						
债务转为资本						
一年内到期的可转换公司债券						
融资租入固定资产						
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>						
现金的期末余额	77,166,008.37	21,339,277.91				
减：现金的期初余额	16,558,745.89	21,698,077.94				
加：现金等价物的期末余额						
减：现金等价物的期初余额						
现金及现金等价物净增加额	60,607,262.48	-358,800.03				
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>						
项目	本期	上期				
<b>一、现金</b>	77,166,008.37	21,339,277.91				
其中：库存现金	0.00	0.00				
可随时用于支付的银行存款	77,166,008.37	21,339,277.91				
可随时用于支付的其他货币资金						
可用于支付的存放中央银行款项						
存放同业款项						
拆放同业款项						
<b>二、现金等价物</b>						
其中：三个月内到期的债券投资						
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>77,166,008.37</b>	<b>21,339,277.91</b>				
<b>六、合并范围的变更</b>						
<p>本期内深圳市鑫汇科科技有限公司已经办理注销手续，注销后不再纳入合并报表范围；新增控股子公司广东科尔技术发展有限公司，持股比例 60%，纳入到合并报表范围。</p>						
<b>七、在其他主体中的权益</b>						
<b>(1) 公司的构成</b>						
子公司名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区新迅电子有限公司	顺德	顺德	生产销售	70.00	70.00	非同一控制下合并

佛山市心静电磁科技有限公司	顺德	顺德	生产销售	51.00	51.00	设立
北京首鑫电子商务有限公司	北京	北京	销售	100.00	100.00	设立
广东科尔技术发展有限公司	顺德	顺德	生产销售	60.00	60.00	非同一控制下合并

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市顺德区新迅电子有限公司	30.00	683,903.08	0.00	2,815,186.98
佛山市心静电磁科技有限公司	49.00	516,893.68	0.00	4,518,539.09
广东科尔技术发展有限公司	40.00	497,613.47	0.00	5,007,383.25

## 八、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1、本企业的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	报告期内持股比例 (%)	
		2020年6月30日	2019年12月31日
蔡金铸	共同控股股东和实际控制人	28.78	32.94
丘守庆	共同控股股东和实际控制人	23.89	27.35
合计			

## 2、本企业的子公司和董监高

本企业子公司的情况详见附注七；董监高的情况详见第六节 一、。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
林丽英	实际控制人蔡金铸配偶
山江林	子公司个人股东
陈新	子公司个人股东
周锦新	子公司个人股东
张勇帆	子公司个人股东

## (一) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
周锦新、张勇帆	向关联方租赁厂房	634,424.96	
合计		634,424.96	

## 2. 关联担保情况

## 本公司及子公司作为被担保方

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
蔡金铸、丘守庆	20,000,000.00	2019.9.27	2020.12.31	否
蔡金铸、丘守庆	20,000,000.00	2020.3.11	2023.3.10	否
林丽英	12,480,000.00	2020.7.18	2021.7.18	否
陈新	3,000,000.00	2019.4.28	2021.4.27	否
山江林	2,500,000.00	2019.4.28	2021.4.27	否

**九、承诺及或有事项**

截止本报告期末，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截止本财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项说明**

截止本财务报表报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十二、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 明细情况**

按类别列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	47,803,008.41	100.00	1,557,788.76	3.26	46,245,219.65
合计	<b>47,803,008.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,557,788.76</b>	<b>3.26</b>	<b>46,245,219.65</b>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	64,528,452.55	100.00	2,011,915.74	3.12	62,516,536.81
合计	<b>64,528,452.55</b>	<b>100.00</b>	<b>2,011,915.74</b>	<b>3.12</b>	<b>62,516,536.81</b>

## 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	47,481,401.31	1,557,788.76	3.28
应收关联方款项组合	321,607.10		
小 计	<b>47,803,008.41</b>	<b>1,557,788.76</b>	<b>3.26</b>

## 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
180天以内	47,181,266.47	1,415,437.99	3.00
180天-1年	3,815.57	381.56	10.00
1至2年	30,952.12	9,285.64	30.00
2至3年	265,367.15	132,683.58	50.00
合计	<b>47,481,401.31</b>	<b>1,557,788.76</b>	<b>3.28</b>

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
180天以内(含180天)	47,502,873.57
181天至1年	3,815.57
1至2年	30,952.12
2至3年	265,367.15
小 计	<b>47,803,008.41</b>

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,011,915.74				454,126.98		1,557,788.76	
小 计	<b>2,011,915.74</b>				<b>454,126.98</b>		<b>1,557,788.76</b>	

(4) 期末余额前五名应收账款汇总金额 33,800,298.05 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 70.71%。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类列示

种类	期末余额
----	------



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	17,592,739.24	100.00	668,972.91	3.80	16,923,766.33
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	17,592,739.24	100.00	668,972.91	3.80	16,923,766.33
合计	<b>17,592,739.24</b>	<b>100.00</b>	<b>668,972.91</b>	<b>3.80</b>	<b>16,923,766.33</b>

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,128,028.05	100.00	961,149.66	18.74	4,166,878.39
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	5,128,028.05	100.00	961,149.66	18.74	4,166,878.39
合 计	<b>5,128,028.05</b>	<b>100.00</b>	<b>961,149.66</b>	<b>18.74</b>	<b>4,166,878.39</b>

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,156,977.31	668,972.91	16.09
180 天以内 (含 180 天)	3,280,144.00	98,404.32	3.00
181 天至 1 年	308,510.58	30,851.06	10.00
1 至 2 年	7,205.25	2,161.58	30.00
2 至 3 年	47,123.05	23,561.53	50.00
3 年以上	513,994.43	513,994.43	100.00
合计	<b>4,156,977.31</b>	<b>668,972.91</b>	<b>16.09</b>

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发生 信用减值)	
期初数	117,836.29	196,716.38	646,596.99	961,149.66
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期收回				
本期转回	95,460.37	196,716.38		292,176.75
本期核销				
其他变动				
期末数	<b>22,375.92</b>	<b>0.00</b>	<b>646,596.99</b>	<b>668,972.91</b>

## (4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	194,767.39	0.00
保证金/押金	4,221,067.92	4,850,918.70
往来款及其他	13,176,903.93	277,109.35
合计	<b>17,592,739.24</b>	<b>5,128,028.05</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款 14,703,856.61 元，占其他应收款总额的 83.58%

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	17,876,175.59	0.00	17,876,175.59	11,111,520.91	0.00	11,111,520.91
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>17,876,175.59</b>	<b>0.00</b>	<b>17,876,175.59</b>	<b>11,111,520.91</b>	<b>0.00</b>	<b>11,111,520.91</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市鑫汇科科技有限公司	2,431,520.91	0.00	2,431,520.91	-	-
佛山市顺德区新迅电子有限公司	1,620,000.00	0.00	1,620,000.00	-	-
佛山市心静电磁科技有限公司	3,060,000.00	0.00	3,060,000.00	-	-
北京首鑫电子商务有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	-	-
广东科尔技术发展有限公司	0.00	6,764,654.68	6,764,654.68	-	-
合计	<b>11,111,520.91</b>	<b>6,764,654.68</b>	<b>17,876,175.59</b>	-	-

注：深圳市鑫汇科科技有限公司 6 月份办理注销登记手续。

**4、营业收入和营业成本**

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	169,060,787.58	139,761,960.35	181,793,911.48	146,632,882.64
其他业务收入	1,346,392.75	979,166.41	268,382.16	0.00
合计	<b>170,407,180.33</b>	<b>140,741,126.76</b>	<b>182,062,293.64</b>	<b>146,632,882.64</b>

**5、投资收益**

项目	本期	上期
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	24,20,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	33,978.91
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-
合计	<b>0.00</b>	<b>2,453,978.91</b>

**十三、其他补充资料****(一) 非经常性损益****1. 非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,334.53	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,001,694.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,669.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,655.67	
小 计	948,346.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	142,557.65	
少数股东权益影响额(税后)	126,681.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	679,107.68	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.35	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.76	0.25	0.25

## 第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室