



深圳市德明利技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人田华、主管会计工作负责人何新宁及会计机构负责人(会计主管人员)文灿丰声明：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
孙铁军	董事	个人原因	田华

本报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描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。

公司在经营中可能面对的风险及应对措施已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中进行详细描述，敬请投资者予以关注，注意投资风险。

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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项	35
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告	47

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2022 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、上市公司、德明利	指	深圳市德明利技术股份有限公司
香港源德	指	源德（香港）有限公司
德明利光电	指	深圳市德明利光电有限公司
大浪分公司	指	深圳市德明利技术股份有限公司大浪分公司
《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》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
实际控制人	指	李虎、田华，二人系夫妻关系
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
长江存储	指	长江存储科技有限责任公司（YMTC），是一家专注于 3D NAND 闪存芯片设计、生产和销售的 IDM 存储器公司，为国产 NAND 存储芯片制造领域的代表。
台湾联电	指	联华电子股份有限公司
股东大会	指	深圳市德明利技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市德明利技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市德明利技术股份有限公司监事会
公司章程	指	深圳市德明利技术股份有限公司章程
保荐机构	指	东莞证券股份有限公司
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
会计准则	指	《企业会计准则》
IC	指	Integrated Circuit 的缩写，即集成电路，是一种通过一定工艺把一个电路中所需要的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型电子器件或部件；当今半导体工业大多数应用的是基于硅的集成电路。
IDM	指	Integrated Device Manufacturer 的缩写，即垂直整合制造模式，涵盖集成电路设计、晶圆加工及封装和测试等各业务环节，形成一体化的完整运作模式。
固件	指	Firmware，一般存储于设备中的电可擦除只读存储器 EEPROM 中或 FLASH 芯片中，一般可由用户通过特定的刷新程序进行升级的程序，负责控制和协调集成电路中的功能。
量产工具	指	PRODUCTION TOOL，简称是 PDT，向存储器中写入相应数据的软件工具，使存储器的容量大小、芯片数据、坏块地址等数据信息得以识别，成为可正常使用存储的产品。
IP	指	Intellectual Property 的缩写，指已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块。
USB	指	Universal Serial BUS，通用串行总线；一种总线标准，广泛应用于计算机与移动存储设备等外部设备之间的接口技术。
存储盘	指	即 U 盘，是一个 USB 接口的无需物理驱动器的微型大容量移动存储产品，采用 NAND 闪存作为存储介质，可以通过 USB 接口与电子设备连接，实现即插即用。
存储卡	指	是一种利用 NAND 闪存技术存储数据信息的存储器，其尺寸小巧，外

		形多为卡片形式，具体产品形态包括 SD 卡、Micro SD 卡、NM 卡等。
存储器	指	具备存储功能的半导体元器件，作为基本元器件，广泛应用于各类电子产品中，发挥着程序或数据存储功能闪存（Flash）、随机存储器（RAM）、只读存储器（ROM）等为常见的存储器。
闪存	指	Flash Memory，全称为快闪存储芯片，是一种非易失性（即断电后存储信息不会丢失）半导体存储芯片，具备反复读取、擦除、写入的技术属性，属于存储器中的大类产品；相对于硬盘等机械磁盘，具备读取速度快、功耗低、抗震性强、体积小的应用优势；相对于随机存储器，具备断电存储的应用优势；目前闪存广泛应用于手持移动终端、消费类电子产品、个人电脑及其周边、通信设备、医疗设备、办公设备、汽车电子及工业控制设备等领域。
NAND Flash	指	数据型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一。
3D NAND	指	是一种新兴的闪存类型，通过把存储单元堆叠在一起来解决 2D 或者平面 NAND 闪存带来的限制。
eMMC	指	Embedded MultiMedia Card 的缩写，一种内嵌式存储器标准，主要针对手机产品；eMMC 的主要优势是集成了一个控制器，提供标准接口并管理闪存，使手机设计者免受闪存不断升级的影响，专注于产品其它部分的开发，缩短产品开发周期。
SSD	指	Solid State Disk 的缩写，即固态硬盘（区别于机械磁盘），用固态电子存储芯片阵列而制成的硬盘，一般包括控制单元和存储单元（Flash 或 DRAM），存储单元负责存储数据，控制单元承担数据的读取、写入。
PSSD	指	移动硬盘，主要指采用 USB 或 IEEE1394 接口，可以随时插上或拔下，小巧而便于携带的硬盘存储器，可以较高的速度与系统进行数据传输。
SD 卡	指	Secure Digital Memory Card 的缩写，中文称为安全数码卡，一种基于 NAND Flash 的存储设备，广泛应用于数码相机等便携式装置，其中，Micro SD 卡是 SD 类型中尺寸最小的一种 SD 卡。
CF 卡	指	Compact Flash Card 的缩写，是一种用于便携式电子设备的数据存储设备。
NM 卡	指	Nano Memory Card 的缩写，是华为自创的一种超微型存储卡，与 Micro SD 存储卡相比，体积减小 45%，和 Nano SIM 卡的规格几乎完全相同。
晶圆（wafer）	指	经过特定工艺加工，具备特定电路功能的硅半导体集成电路圆片，经切割、封装等工艺后可制作成 IC 成品。
存储颗粒	指	指经过切割、萃取后的单颗存储芯片。
存储当量	指	总体的存储容量。
流片	指	集成电路设计完成后，将电路图转化为芯片的试生产或生产过程。
封装	指	芯片安装、固定、密封的工艺过程发挥着实现芯片电路管脚与外部电路的连接，并防止外界杂质腐蚀芯片电路的作用。
存储原厂	指	三星电子（SAMSUNG）、海力士（SK Hynix）、美光（Micron）和英特尔（Intel）、西部数据/闪迪（SanDisk）和铠侠（KIOXIA）以及长江存储（YMTC）等存储芯片生产原厂。
5G	指	5th-Generation，即第五代移动电话行动通信标准。
CFM	指	China Flash Market 的缩写（中国闪存市场），是国内权威的存储市场资讯平台，专业提供闪存行业产品价格、信息咨询、产品顾问、产业分析等商业资讯。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德明利	股票代码	001309
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市德明利技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德明利		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Techwinsemi Technology Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Techwinsemi		
公司的法定代表人	田华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田华	管平云
联系地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 A 座 2501、2401	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 A 座 2501、2401
电话	0755-23579117	0755-23579117
传真	0755-23572708	0755-23572708
电子信箱	dml.bod@twsc.com.cn	dml.bod@twsc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票招股说明书》。

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	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、经济参考报
登载半年度报告的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	536,706,429.70	484,242,797.38	10.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,130,030.88	42,065,905.06	4.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,676,869.31	38,832,771.58	-2.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-173,584,873.83	22,953,903.39	-856.23%
基本每股收益（元/股）	0.74	0.70	5.71%
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.70	4.29%
加权平均净资产收益率	7.66%	8.96%	-1.30%
	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）	1,804,625,364.31	1,145,946,007.79	57.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,058,680,853.32	553,723,013.77	91.19%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与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）	4,793,196.75	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“37、其他收益”

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,009,552.21	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”及“41、营业外支出”
减：所得税影响额	1,349,587.39	
合计	6,453,161.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司主营业务情况

1. 主营业务概述

公司为一家专业从事集成电路设计、研发及产业化应用的国家高新技术企业。自设立以来，公司的主营业务主要集中于闪存主控芯片设计、研发，存储模组产品应用方案的开发、优化，以及存储模组产品的销售。

公司以闪存主控芯片的自主设计、研发为基础，结合主控芯片固件方案及量产工具开发、存储模组测试等形成完善的存储管理应用方案，高效实现对 NAND Flash 存储颗粒进行数据管理和应用性能提升。报告期内，公司产品主要包括存储卡、存储盘、固态硬盘等存储模组，主要聚焦于移动存储市场，相关产品广泛应用于消费电子、工控设备、家用电器、汽车电子、智能家居、物联网等诸多领域。

此外，公司还在人机交互触控领域完成初步业务布局，目前，公司已完成自研触摸控制芯片投片，并在此基础上形成针对不同应用场景的触控模组一体化解决方案，并实现小批量试产出货，为客户提供 6.5 寸至 21.5 寸的小、中、大多尺寸显示屏的触控芯片产品，并逐步导入智能家电领域、后装车机领域和中大屏商显领域等市场。

2. 主要产品

报告期内，公司的存储模组产品主要为不同容量等级的存储卡、存储盘、固态硬盘等模组产品。具体情况如下：

(1) 存储卡模组

存储卡是一种利用闪存技术存储数据信息的存储器，其尺寸小巧，外形多为卡片形式，具体产品形态包括 SD 卡、Micro SD 卡、NM 卡等，主要应用于手机、GPS 设备、数码相机、无人机、安防摄像头、掌上电脑、便携式播放器、智能音箱、电子游戏机等电子产品中作为存储介质。公司目前的存储卡模组产品以适配 TW2983、TW2981 等自研闪存主控芯片为主，公司通过自研闪存主控芯片优化了闪存管理算法，广泛支持三星电子、铠侠、海力士、英特尔、闪迪、长江存储等各家存储原厂的相关存储晶圆产品，并高效实现对 NAND Flash 存储颗粒的数据管理和应用性能提升，进一步扩展存储卡模组产品的兼容性、提高存储卡的读写速度、稳定性以及降低整机产品功耗等。

(2) 存储盘模组

存储盘即为日常所说的 U 盘，是一种通过 USB 接口进行数据传输，利用 NAND Flash 存储芯片进行存储的可移动数据存储装置，目前已经成为人们日常生活中最常用的移动存储介质之一。公司存储盘模组产品以适配 TW8381 等自研闪存主控芯片为主，具有较好的性能和成本优势以及广泛地支持三星电子、铠侠、海力士、英特尔、闪迪等各家存储原厂的相关存储晶圆产品。

(3) 固态硬盘模组

固态硬盘模组为使用固态电子存储芯片阵列制成，系为了满足大容量存储应用场景需求的存储介质，主要包括 SSD、PSSD 等产品形式，被广泛应用于 PC、数据中心、人工智能、工控、安防、网络终端、医疗、航天、军工等诸多领域。自 2019 年公司开展固态硬盘模组产品的方案实施和产品推广以来，公司的固态硬盘存储管理方案已逐步成熟并实现批量供货，固态硬盘产品销售额逐年增长。

（二）行业发展状况

1. NAND Flash 存储市场情况

存储行业是全球集成电路市场中比重最大的应用领域之一，根据全球半导体贸易统计组织数据，2018 年至 2021 年，存储器芯片占全球集成电路销售额的比例在 35%左右，存储器芯片是应用面最广、市场份额占比最高的集成电路基础性产品之一。根据中国海关统计数据，截至 2021 年，中国集成电路进口规模已经连续数年超过原油，成为中国进口规模最大的产品品类；其中，存储器芯片进口金额占集成电路进口总额的比例超过 30%，存储器芯片严重的进口依赖已成为直接影响国家产业安全和信息安全的重要问题。同时，受益于国家对存储器芯片的重视度越来越高，在国家产业资金和政策层面的高度支持下，国内逐步成长出如长江存储（YMTC）、合肥长鑫等国产存储器芯片生产厂商，其中，长江存储（YMTC）经过多年的研发和设备投入，已逐步开始量产并向市场供应 NAND Flash 芯片产品，从根本上打破了 NAND Flash 芯片长期由境外厂商垄断的市场格局。另外，目前存储市场的主控芯片主要来自中国台湾或美国等厂商，国外厂商或台资厂商如慧荣科技、美满电子、点序科技、安国科技等在国内闪存主控芯片市场占据了主要份额，大陆存储主控芯片技术尚处于快速成长期，国产闪存主控芯片自给率亦有待进一步提升。

根据集成电路市场产品结构分类，集成电路可以分为存储器芯片、逻辑芯片、微处理器和模拟芯片，根据全球半导体贸易统计组织数据，2021 年全球存储器芯片、逻辑芯片、微处理器和模拟芯片的市场规模分别为 1,581.61 亿美元、1,507.36 亿美元、791.02 亿美元和 728.42 亿美元，存储器芯片市场规模占比最高。

NAND Flash 芯片是最重要的存储器芯片之一，根据中国闪存市场（CFM）统计数据，2020 年 NAND Flash 存储芯片市场份额为 566 亿美元，占存储器芯片全球市场份额为 45%左右；2021 年 NAND Flash 存储芯片市场份额达到 675 亿美元，同比增长 20%，且已超过 2018 年的历史最高水平。

根据产品形态及接口协议不同，NAND Flash 存储产品主要被划分为嵌入式存储产品（如 eMMC、UFS）、固态硬盘（如 SSD、PSSD）、存储卡、存储盘等，其中：

（1）存储卡根据封装方式及接口协议不同，主要分为 Micro SD 卡、SD 卡、CF 卡、NM 卡等多种类型，目前市场中主要以 Micro SD 卡为主，Micro SD 卡最初主要用作功能手机及智能手机的基础存储配件。过去 10 年，随着智能手机轻薄化的设计需求及嵌入式存储应用的兴起，Micro SD 卡逐渐从手机市场应用转移至 GPS 设备、数码相机、行车记录仪、无人机、智能音箱、电子游戏机等存储应用场景，同时伴随着 5G 应用产业化的加速，高清视频、照片以及海量应用软件等数据存储的需求呈进一步快速增长趋势，并带动智能手机厂商将外接式存储卡槽重新设计进入其设备中作为存储扩展应用，以满足消费者日益增长的数据存储需求；

(2) 存储盘即为日常所说的 U 盘，是一种通过 USB 接口进行数据传输，利用 NAND Flash 存储芯片进行存储的可移动数据存储装置，其作为信息交换的一种移动式便捷介质，主要用于日常信息的存储、转移、携带等，在人们的工作、学习、生活和娱乐中得到广泛的应用；

(3) 固态硬盘系为了满足大容量存储应用场景需求的存储介质，主要包括 SSD、PSSD 等多种产品形式，被广泛应用于个人电脑（PC）、数据中心、人工智能、工控、安防、网络终端、电力、医疗、航天、军工等诸多行业领域；

(4) 嵌入式存储产品（如 eMMC、UFS）主要为应用于消费电子产品的嵌入式存储介质，在手机、平板电脑、可穿戴设备等智能电子产品中进行数据存储，一般具有功耗较低、存取速度快且能够满足电子产品轻薄化的发展趋势。

2. 触控业务市场情况

(1) 随着“互联网+”、人机交互智能化时代到来，触控市场潜力巨大

随着社会科技的不断发展，人机交互技术不断改变着人类的生活，在多种人机交互技术中，触控技术是目前最为成功的人机交互技术之一，其不但在智能手机、平板电脑、车载电子等产品中广泛适用，更随着可穿戴设备、物联网和车联网等概念的落地，使得触控技术拥有了更广泛的应用领域。

尤其是在“互联网+”的大潮下，万物互联时代已经到来，人们对智能化操作的需求迅速提升，已有越来越多的显示终端依赖于触控屏输入，涉及零售、医疗、政府、企业、教育、交通等众多行业，这也催生了触控显示巨大的市场潜力。同时，伴随着下游产品的急速更新换代，触控显示也逐渐由小尺寸向大尺寸扩散，如电子教室使用的触控屏显示器、会议室使用的触控显示器、数字告示等。

此外，随着近年来智能车载系统的不断升级，车载系统已逐渐从普通的液晶屏升级至触控屏，搭载触控显示技术的汽车不断涌现，在汽车电子化、智能化的进程中，也为触控行业带来了广阔的市场发展前景。

(2) 触控产品发展方向

从技术发展角度来看，触控产品的技术根据市场需求的变化主要呈现以下几个趋势，一是随着多点触摸技术成为热点，其影响力和渗透率正在增加，从而带动了投射式电容触摸屏的需求快速增长；二是为了提供更好的用户体验，触控芯片在追求更高灵敏度、更低功耗的过程中，也在努力增加如被动手写笔、手套触控、悬空识别、防水触控等越来越多的附加功能；三是随着触控屏越来越多采用薄型触控方案，来自显示面板以及充电器的干扰问题越来越严重，增强产品的抗干扰能力也成为触控芯片企业主要关注的方向之一。

（三）公司的经营模式、业绩驱动因素及市场地位情况

1. 公司的经营模式

公司始终以研发创新作为驱动企业发展的核心经营战略，自设立以来，持续将技术提升作为提高市场竞争力的重要因素，紧跟市场行业发展趋势，不断研发新技术、设计新产品。对于闪存主控芯片和显示屏触控芯片的研发，公司持续投入资源创新改变，公司的研发根据新一代 NAND Flash 存储技术和显示屏触摸控制技术的演变状态及未来发展趋势评

估，以更高性能、更低功耗、更先进的工艺制程以及更优越的兼容性和性价比作为芯片设计、研发目标，遵循科学技术的更新规律，以摩尔定律周期和行业发展趋势为基础，不断进行芯片产品迭代。

公司主要通过采购 NAND Flash 存储晶圆，将其与闪存主控芯片等进行封装、测试后形成存储模组，再将存储模组销售给下游品牌、厂家客户或渠道分销商赚取利润。公司主要通过委外加工的方式进行产品生产，同时自主架设了部分测试和贴片产线，公司未运营自己的终端品牌，公司对外销售的移动存储模组通常为尚未标识商标、尚未包装外壳的商品，客户主要对公司的存储模组进行贸易分销或对存储模组进行外壳包装、印刷商标等形成最终商品后进行销售。根据行业特点，公司销售主要采用“渠道分销和品牌、厂家直销相结合”的销售模式，通过利用深圳及香港发达的电子产品市场区位优势及市场中的专业化渠道商在全球范围内进行存储模组产品分销，服务大量广而散的客户。

2. 公司的业绩驱动因素

(1) 全球半导体市场整体增长态势及公司广阔的成长空间

根据 WSTS 的预测数据显示，2023 年全球集成电路市场总规模将达到 6800 亿美元，较 2022 年增长 5.1%，整体将呈现增长的态势；根据 IC Insights 数据，2021 年全球半导体存储市场规模达到 1600 亿美元左右，市场规模巨大。一方面，行业的增长有利于公司业务规模的进一步扩大；另一方面，公司主要存储产品销售额在全球市场中的占有率仍相对较低，未来成长空间广阔。

(2) 公司通过技术加成形成差异化竞争优势，实现收入和利润的稳步增长

在存储行业中，上游存储原厂呈寡头垄断状态，导致市场呈现资源型卖方市场特征，且在各类存储模组中存储颗粒的成本占比均较高。因此，对处于存储产业链中下游的公司来说，保证长期、稳定、规模化的 NAND Flash 存储颗粒采购渠道，通过研究开发和技术加成最大限度地提高存储颗粒的利用率或足容率水平是公司获取差异化竞争优势、提高利润率水平的关键。

在我国闪存技术积累相对薄弱的环境下，公司从市场情况和行业竞争态势出发，深耕存储卡和存储盘产品的闪存主控芯片设计及固件方案开发等存储管理应用方案，与存储原厂形成差异化互补关系，在保证长期稳定的存储晶圆采购渠道的基础上，逐步扩展至存储业务各个领域，通过将以主控芯片为基础的存储管理应用方案依托于价值量较高的存储晶圆，以存储模组销售的方式实现利润变现，最大化体现公司技术方案的价值，提升公司的盈利水平。

3. 公司的市场地位情况

公司凭借成熟的技术水平，开发以主控芯片为核心的移动存储管理应用方案，以主控芯片、固件方案及量产工具程序相结合，使得公司的移动存储产品在存储晶圆利用率及足容率、产品稳定性、读写速度等方面具有较强的竞争优势，公司存储卡、存储盘等移动存储模组出货量在国内处于市场领先地位，同时，根据公司的业务战略规划，未来公司将在目前的业务优势基础上进一步增强固态硬盘、嵌入式存储产品以及其他存储业务领域的市场份额，提升公司的整体竞争力和业务盈利能力。

（四）经营情况分析

2022 年上半年，公司实现营业收入 53,670.64 万元，同比增长 10.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,413.00 万元，同比上升 4.91%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润 3,767.69 万元，同比下降 2.98%；经营活动产生的现金流量净额为-17,358.49 万元，同比由正转负。

公司管理层认为，2022 年上半年公司经营变动情况的主要原因如下：

1、公司整体呈现稳健成长的发展趋势。随着近年来公司积极扩展在主要存储领域的业务布局，公司积累了稳定的供应商和客户资源，持续优化、提升闪存主控芯片和存储模组固件方案的研发及产品适配能力，在存储行业整体市场规模稳步增长的情况下，公司 2022 年上半年销售规模呈现较上年同期稳步增长态势。

2、公司基于对未来存储行业市场的长期乐观预期，并结合上市融资预期及为后续进一步增长进行储备，公司持续积极投入研发资源、购置生产及检测设备、引进高端技术人才，综合导致公司 2022 年上半年管理费用、研发费用和财务费用较上年同期均有所上升，相关费用同比增幅较大系公司报告期归属于上市公司股东净利润增幅小于营业收入增幅的主要原因。

3、为进一步通过“以技术带动盈利，以资金驱动规模”实现业务扩张，公司为未来存储业务产品线扩充、销售规模增长进行积极地战略布局。具体而言，报告期内，公司基于上市融资预期，根据存储市场价格、资金状况和业务发展需要，一方面，适当加大对存储晶圆供应商的预付账款规模，锁定上游原材料货源；另一方面，公司结合市场情况和客户资信情况，通过适当增加部分长期客户的应收账款规模，缓解下游客户的资金压力，促进产业链良性循环，也便于公司更好的开拓下游市场和提高公司市场占有率。预付账款及应收账款规模的增加也导致公司 2022 年上半年经营活动现金流量净额为负。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

公司高度重视自主创新，一直专注于集成电路的设计及商业化应用。自设立以来，公司主要聚焦于闪存主控芯片及存储卡、存储盘、固态硬盘等产品存储管理应用方案的研发、设计，公司研发团队主要人员均有超过十年的产业背景或集成电路研发经历，具备丰富的芯片设计研发经验。公司研发团队通过多年的技术积累和研发储备，形成了对海力士（SK Hynix）、闪迪（SanDisk）、英特尔（Intel）和三星（SAMSUNG）等原厂存储晶圆完善的控制管理优化方案，并通过自主研发的闪存主控芯片、芯片固件方案，包括公司自研的纠错算法、低功耗技术等自主 IP，有效提高了公司对存储晶圆的管理利用效率和产品稳定性。

近年来，公司建立健全完善的研发体系，并逐渐形成了汇聚中国大陆、中国台湾地区、韩国、新加坡等多地区科研人才的国际化管理和研发团队。凭借完善的技术储备和高端的研发人才团队，公司陆续研发推出了多款高传输率、高稳定性和高可塑性闪存主控芯片，截至报告期末，公司已获授权专利 124 项（其中发明专利 41 项），在申请专利 88 项

（其中发明专利 78 项），拥有集成电路布图设计专有权 6 项；拥有软件著作权 73 项，公司技术研发成果在近年来呈现集中释放的趋势。

另外，公司在存储卡、存储盘、固态硬盘等产品领域的技术积累也为公司进一步延伸产品线，发展嵌入式存储产品（如 eMMC、UFS）等更高价值量存储产品提供技术基础，截至目前，公司嵌入式存储产品也已处于方案开发及市场探索阶段。

同时，公司根据长期战略发展要求，以新一代信息技术的存储领域为基础，积极拓展以数据采集为核心应用方向的人机交互触控领域和以数据传递为核心应用方向的光电通讯领域的技术研发。在人机交互触控领域，公司已完成自研触摸控制芯片投片，并在此基础上形成针对不同应用场景的触控模组一体化解决方案，目前相关产品正处于持续开发及产品更新迭代的过程中；在光电通讯领域，公司专注于高速光通讯芯片的研发和产业化应用，旨在满足智能终端、无人驾驶汽车等新一代信息技术产品快速增长的产业化应用需求，其组织实施的 VCSEL 光芯片项目获得深圳市 2020 年度、2021 年度和 2022 年度重大项目立项，目前公司 VCSEL 光芯片项目正在积极开展设备试产、调试，项目尚处于产业化应用探索阶段。

因此，公司具有较强的技术研发优势，完善的研发体系、高素质的研发队伍及丰富的研发经验积累等为公司开拓市场、提升产品竞争力提供了坚实的基础。

（二）产业链整合优势

公司深耕存储行业，尤其在存储卡、存储盘等产业链领域积累了丰富的行业资源和经营经验，公司与存储原厂、境内外封装测试外协厂商、存储产品渠道商及品牌商等建立了稳定、信任的合作关系，通过与产业链企业协同、分工、合作，公司深度优化整合行业生态系统内的市场资源和技术资源，并逐步形成了“晶圆资源整合、主控芯片设计、固件方案开发、存储模组销售”等覆盖完善产业链条的芯片设计与运营公司模式，在此基础上，公司将自主研发的以闪存主控芯片为基础的存储管理应用方案依托于价值量较高的存储晶圆，以存储模组销售的方式实现利润变现，最大化体现了公司技术方案的价值。公司系中国大陆在 NAND Flash 领域同时掌握持续、稳定的存储晶圆采购资源和主控芯片设计及芯片固件开发技术能力的少数芯片设计运营公司之一。

1. 采购渠道优势

存储行业本质上属于“上游资源型”行业，由于全球 NAND Flash 存储晶圆主要由存储原厂供应，主要存储原厂的供应规模占全球市场份额的 99%以上，形成寡头垄断市场，因此，存储原厂的采购渠道对行业的生态分布和行业内公司的发展有着重要的影响。

公司通过多年存储领域的经营和资源积累，形成了稳定的 NAND Flash 采购渠道，与海力士（SK Hynix）、闪迪（SanDisk）和英特尔（Intel）等存储原厂的主要经销商建立了长期战略合作关系，且随着公司经营规模的发展壮大，公司的市场竞争力不断增强，公司在中国大陆、中国台湾地区和中国香港地区的影响力也逐渐得到了存储原厂的认可；此外，我国的长江存储（YMTC）经过多年的研发和设备投入，已逐步开始量产并向市场供应 NAND Flash 芯片产品，从根

本上打破了 NAND Flash 芯片长期由境外厂商垄断的市场格局，公司于 2020 年 11 月成为长江存储（YMTC）Xtacking 3D NAND 金牌生态合作伙伴，并开始批量采购和产品验证，有望尽快实现移动存储产品从晶圆到闪存主控芯片的 100%国产化大规模替代。公司在采购渠道方面的优势不断强化，为公司经营规模进一步扩大提供了保障。

2. 供应链整合优势

公司不直接参与晶圆生产、封装测试等芯片生产、加工过程，公司产品生产主要采取委外加工方式进行，公司通过多年的经营形成了完善的供应链体系。公司与中芯国际（SMIC）、台湾联电（UMC）等全球顶级芯片代工制造商及国内外领先的存储卡、存储盘封装及测试厂商等形成了紧密的合作关系。同时，随着经营规模的快速增长，公司已成为各上游外协厂商的重要客户，有效稳定了公司的产能供给，降低行业产能波动对公司产品产量及供货周期的影响，有效保障了公司的生产计划落地和市场销售预测实现，为公司做大做强提供了稳定的供应链保障。

（三）差异化竞争及市场地位优势

在我国闪存技术积累相对薄弱的环境下，公司从市场情况和行业竞争态势出发，深耕存储卡和存储盘产品的闪存主控芯片设计及固件方案开发等存储管理应用方案，与存储原厂形成差异化互补关系，在保证长期稳定的存储晶圆采购渠道的基础上，通过将以主控芯片为基础的存储管理应用方案依托于价值量较高的存储晶圆，以存储模组销售的方式实现利润变现，最大化体现公司技术方案的价值，提升公司的盈利水平。

经过多年的发展和积淀，公司在存储卡、存储盘等产品模组领域形成了较强的市场地位和较高的市场占有率，且随着经营规模快速增长，公司通过市场份额所形成的产品销售流量为公司研发技术试错、完善及推广提供市场验证平台，进一步促使公司技术水平的提高和竞争能力的增强。

（四）区位优势

珠三角地区聚集了国内最多的电子产品厂商，是我国集成电路的主要消费地之一，集成电路产业链配套完善、客户资源丰富，其中，深圳和香港地区是国内最大的移动存储产品渠道集散地，以深圳华强北电子市场为典型代表，借助当地物流运输、上下游产业配套、政策支持等方面优势已逐步成为中国最大的电子产品交易市场平台之一。公司处于产品集散中心地区，能够更加快速了解市场情况，同时获取稳定优质的产业配套资源，提供更高的交货效率，便利下游市场开拓，获取有利的竞争地位。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	536,706,429.70	484,242,797.38	10.83%	主要是闪存应用产品销售规模增加所致

营业成本	426,463,788.78	387,463,525.02	10.07%	销售规模增加,相应成本增加所致
销售费用	1,692,178.65	2,196,589.91	-22.96%	主要系公司增加了自主报关比例,报关等费用减少
管理费用	19,775,984.27	12,872,607.55	53.63%	主要系员工薪酬、折旧摊销、办公及差旅费等增加
财务费用	13,270,556.30	8,591,373.29	54.46%	主要系汇兑损失增加所致
所得税费用	2,672,509.35	4,715,132.21	-43.32%	主要系应纳税所得额减少所致
研发投入	21,930,468.22	19,601,348.97	11.88%	主要系研发人员增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-173,584,873.83	22,953,903.39	-856.23%	主要系经营性应收、应付项目变动所致
投资活动产生的现金流量净额	-16,194,366.19	-21,574,953.17	24.94%	主要系本期固定资产、无形资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	615,204,456.77	13,916,607.99	4,320.65%	主要系收到首次公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	423,963,087.67	15,100,857.46	2,707.54%	主要系收到首次公开发行股票募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

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	536,706,429.70	100%	484,242,797.38	100%	10.83%
分行业					
分产品					
存储产品	528,917,784.84	98.55%	483,676,274.92	99.88%	9.35%
触控产品	3,130,115.02	0.58%	461,660.63	0.10%	578.01%
其他	4,658,529.84	0.87%	104,861.83	0.02%	4,342.54%
分地区					
内销	306,845,331.53	57.17%	183,402,641.15	37.87%	67.31%
外销	229,861,098.17	42.83%	300,840,156.23	62.13%	-23.59%

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						
分产品						
存储产品	528,917,784.84	421,452,029.41	20.32%	9.35%	8.93%	1.58%

分地区						
内销	306,845,331.53	250,927,454.80	18.22%	67.31%	98.85%	-41.58%
外销	229,861,098.17	175,536,333.98	23.63%	-23.59%	-32.81%	79.69%

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

四、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
资产减值	-10,383,430.03	-22.19%	根据会计政策计提存货跌价准备	否
营业外收入	3,261,800.00	6.97%	主要系上市补助及其他与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	252,247.79	0.54%	主要系对外捐赠等	否
其他收益	4,793,196.75	10.24%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否
信用减值损失	-2,982,098.36	-6.37%	根据会计政策计提信用减值损失	否

五、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	550,609,925.11	30.51%	117,625,279.29	10.26%	20.25%	主要是收到募集资金所致
应收账款	282,512,481.61	15.65%	146,785,277.12	12.81%	2.84%	销售规模增加、客户信用账期增加使得相应的应收账款增加所致
存货	556,141,665.89	30.82%	565,548,306.51	49.35%	-18.53%	金额基本持平，未发生重大变化
固定资产	30,460,289.02	1.69%	28,000,396.45	2.44%	-0.75%	未发生重大变动
在建工程	66,733,958.89	3.70%	79,769,625.83	6.96%	-3.26%	减少主要系德明利光电场地装修工程完工所致
使用权资产	34,370,044.34	1.90%	32,595,052.55	2.84%	-0.94%	未发生重大变动
短期借款	457,730,231.65	25.36%	262,128,616.39	22.87%	2.49%	募集资金未到位前，公司规模扩张，使得

						相应的融资需求增加
合同负债	5,946,982.83	0.33%	21,804,080.61	1.90%	-1.57%	主要系客户预付的采购款项有所减少
租赁负债	28,380,163.00	1.57%	28,472,241.45	2.48%	-0.91%	未发生重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港源德存货	生产用存货	8,465,506.34 元	香港	独立运营	管理措施及财产保险	盈利	0.80%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“46、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行人民币普通股 (A 股)	45,589.24	0	0	0	0	0.00%	45,589.24	募集资金专户存储	0
合计	--	45,589.24	0	0	0	0	0.00%	45,589.24	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于深圳市德明利技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1120号）核准，并经深交所同意，公司公开发行人民币普通股股票2,000万股，发行价格为26.54元/股，募集资金总额为人民币53,080.00万元，扣除发行费用7,490.76万元，公司实际募集资金净额为45,589.24万元。上述资金已于2022年6月28日到位，到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大信验字【2022】第5-00010号”《验资报告》予以验证。

截至2022年6月30日，东莞证券股份有限公司扣除发行费用4,590.86万元后，公司实际收到募集资金净额为48,489.14万元，公司募集资金余额为人民币48,489.14万元，含尚未支付的发行费用2,899.90万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3D NAND 闪存主控芯片及移动	否	16,196.89	16,196.89	1,248.49	5,144.20	31.76%	2024年3月31日		不适用	否

存储模组解决方案技术改造及升级项目										
SSD 主控芯片技术开发、应用及产业化项目	否	17,392.35	17,392.35	1,275.96	2,812.79	16.17%	2024年3月31日		不适用	否
深圳市德明利技术股份有限公司研发中心建设项目	否	2,000.00	2,000.00	332.11	587.16	29.36%	2023年9月30日		不适用	否
补充流动资金项目	否	10,000.00	10,000.00			0.00%	2024年3月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,589.24	45,589.24	2,856.56	8,544.15	--	--		--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	45,589.24	45,589.24	2,856.56	8,544.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 8,544.15 万元。公司于 2022 年 7 月 15 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的置换金额为 8,544.15 万元，使用募集资金置换已支付发行费用的金额为 548.40 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金进行了专项审核，并出具了大信专字【2022】第 5-00104 号《深圳市德明利技术股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明的鉴证报告》，独立董事和保荐机构发表了明确同意意见。截至 2022 年 6 月 30 日止，上述资金尚未换出，仍存放于募集资金专户中。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日止，尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、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

八、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：万元

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
源德（香港）有限公司（英文名称：REALTECHS EMICONDUCTORTECHNOLOGYLIMITED）	子公司	存储原材料、存储模组的采购与销售	1,984.7482 万港元	32,005.30	7,248.78	52,921.89	147.46	161.56
深圳市德明利光电有限公司	子公司	光电集成芯片、器件、模块、软件的研发、生产与销售	3,000.00	10,193.88	2,060.57	225.31	-509.12	-290.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

源德（香港）有限公司，成立于 2017 年 4 月 5 日，是德明利全资子公司，注册地址为 Flat/Rm 02, 8/F, New Treasure Center, 10 Ng Fong Street, San Po Kong，主营业务为集成电路产品的设计、销售、进出口业务；其他货物进出口及技术进出口；对外投资，国际市场合作开发以及政府允许的其他业务。

深圳市德明利光电有限公司，成立于 2020 年 6 月 11 日，是德明利全资子公司，注册地址为深圳市福田区福保街道福保社区红柳道 2 号顺丰工业厂房 1 层 B125 房，主营业务为光电集成芯片、器件、模块、软件的研发、技术咨询、技术服务；光通讯收发模块的研发、设计、技术咨询、技术服务；光电器件、模块、光通讯收发模块、计算机软件的销售；从事货物及技术进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）技术升级迭代风险

集成电路设计行业技术升级和产品更新换代速度较快，并且发展方向具有一定不确定性，且存储主控芯片设计及固件方案主要以适配 NAND Flash 存储颗粒的产品架构、技术参数等为核心。因此，公司需要正确判断行业技术发展趋势并结合 NAND Flash 存储颗粒的技术发展方向和新工艺推出节奏对现有主控芯片设计及相应方案进行升级换代。未来若公司的技术升级迭代进度和成果未达预期，致使技术水平落后于行业升级换代水平或不能跟随 NAND Flash 的技术发展节奏，将影响公司产品竞争力并错失市场发展机会，对公司未来业务发展造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）密切关注行业发展，根据市场需求情况和技术发展动态及时调整和优化新技术的研发工作；（2）加强与 NAND Flash 原厂的合作及沟通。

（二）研发失败的风险

集成电路设计公司需要持续进行现有产品的升级更新和新产品的开发，以适应不断变化的市场需求。公司需要结合技术发展和市场需求，确定新产品的研发方向，并在研发过程中持续进行大量的资金和人员投入。由于技术的产业化和市场化始终具有一定的不确定性，未来如果公司在研发方向上未能正确作出判断，在研发过程中关键技术未能实现突破、性能指标未达预期，或者研发出的产品未能得到市场认可，公司将面临研发失败的风险，前期的研发投入将难以收回，对公司业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）密切关注市场发展趋势，紧跟市场需求；（2）继续加强研发队伍建设，持续加大研发投入，加强研发管理。

（三）核心技术泄密风险

长期以来，公司持续的产品研发与技术创新为公司积累了丰富的技术成果。除部分知识产权已通过申请专利、软件著作权及集成电路布图设计专有权等方式进行保护外，另有多项自主研发的技术成果以技术秘密、非专利技术的形式保有。虽然公司采取了多种措施对核心技术和知识产权进行了保护，若未来出现未申请知识产权保护的核心技术大量泄密的情况，将可能使公司丧失技术竞争优势，对公司持续盈利能力造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）严格执行核心技术相关的内控制度和管理权限，禁止不相关人员接触受保护的技术机密；（2）与研发技术人员及相关知情人员签订保密及竞业协议。

（四）原材料价格波动风险

公司产品主要为 NAND Flash 存储模组，产成品的成本构成中 NAND Flash 存储晶圆的占比较高，且市场上的 NAND Flash 存储晶圆主要由少数几家大型存储原厂生产、供应。随着 NAND Flash 工艺技术的不断进步及新技术、新工艺产线的陆续投产，市场中总的存储当量供给快速增长，同时，随着社会科技进步，电子产品数字化、智能化的快速发展，社会各行业对存储当量的需求也不断上升。因此，受上下游技术进步及存储原厂产能扩张计划等导致市场总体供需情况变化，NAND Flash 存储晶圆及存储产品价格呈现周期性变动的特征。虽然 NAND Flash 存储晶圆的价格变动与下游存储产品的价格会相互影响并呈现一致趋势，但由于价格传导以及生产周期等因素影响，若未来 NAND Flash 存储晶圆价格大幅

波动，将导致存储产品的利润率出现大幅波动，甚至可能需对公司存货等资产计提大额跌价准备，从而大幅减少公司盈利，在极端情况下将有可能导致公司营业利润出现周期性下滑，甚至出现亏损。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）及时了解市场价格情况，根据市场信息和库存情况、生产情况制定采购策略；（2）根据材料价格波动情况，及时调整销售价格；（3）优化产品结构，加强质量管理，提高良品率，节省质量成本。

（五）供应链整合风险

公司专注于集成电路设计和技术研发，而将芯片制造、封装测试等生产或加工环节委托专业厂商进行。该模式符合集成电路产业垂直分工的特点，有利于提高公司的研发技术能力，降低产品生产成本，提高公司的资金使用效率。

在公司日常经营中，公司需要根据供应商的产能情况及公司的技术研发和市场销售节奏，对供应链进行有效整合，保证公司的产品生产效率和市场供应及时性，公司与多家芯片代工厂以及封装测试厂建立了长期稳定的合作关系，但在产品生产旺季，可能存在芯片代工厂或封装测试厂产能饱和，不能保证公司需求及时供应的风险，将对公司的经营业绩造成一定的不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）根据经济效益原则和产品品质需求，自主配备一定生产和测试产能；（2）加强与现有代工厂合作与沟通；（3）开发新的代工资源。

（六）存储卡和存储盘终端市场需求下降的风险

公司产品主要包括存储卡模组、存储盘模组及固态硬盘模组等，其中，存储卡模组、存储盘模组等业务占比较高。从产品特性来看，存储卡应用范围广泛，在手机、GPS 设备、数码相机、无人机、行车记录仪、掌上电脑、便携式播放器、智能音箱、电子游戏机等多种电子产品中可作为存储介质，为数据存储扩容和信息转移提供便利条件；存储盘即为日常所说的 U 盘，应用场景广泛，为人们日常生活中最常用的移动存储介质之一。虽然存储卡和存储盘产品在目前情况下已培育了客户使用习惯并形成了一定的刚性应用需求，但随着嵌入式存储产品及云存储技术的发展，存储卡和存储盘等移动存储产品存在需求萎缩的风险，如公司不能及时跟随市场情况进行技术研发更新、进行产品品类扩展，将对公司的产品销售和经营利润造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）积极拓展及培育销售渠道；（2）完善销售和售后服务流程，加强产品性能及品质管控，提高客户满意度；（3）循序渐进布局 and 延伸存储产品线，包括但不限于固态硬盘产品和嵌入式存储产品等。

（七）关于无法充分获取 NAND Flash 存储晶圆的风险

NAND Flash 存储晶圆是发行人产品的主要原材料，由于全球 NAND Flash 存储晶圆供货商只有三星电子（SAMSUNG）、海力士（SK Hynix）、美光（Micron）和英特尔（Intel）、西部数据/闪迪（SanDisk）和铠侠（KIOXIA）等少数大型企业，NAND Flash 市场呈现寡头垄断特征，货源供应受上述存储原厂的产能情况和其执行的市场销售政策影

响较大。受益于国家对存储器芯片的重视度越来越高，在国家产业资金和政策层面的高度支持下，国内逐步成长出如长江存储（YMTC）、合肥长鑫等国产存储器芯片生产厂商，其中，长江存储（YMTC）经过多年的研发和设备投入，已开始逐步量产并向市场供应 NAND Flash 芯片产品，从根本上打破了 NAND Flash 芯片长期由境外厂商垄断的市场格局。但如果在未来的业务发展过程中，由于地缘政治或其他原因，发行人不能获取持续、稳定的 NAND Flash 存储晶圆供应，将会对公司的生产经营造成不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）拓宽采购渠道；（2）与现有供应商加强合作及沟通，确保供应稳定。

（八）经营性现金流风险

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-17,358.49 万元，公司经营活动净现金流与实现的净利润有所差异主要系存储行业系资金密集型行业，公司为保持技术先进性、增强市场竞争力，持续进行研发投入和规模扩张，经营活动现金投入较大，公司主要通过股权融资和债权融资作为营运资金和规模扩张的有效补充。如果公司经营活动现金流无法改善，或者公司外部融资渠道不畅，可能会对公司现金流状况造成重大不利影响，上述事项可能成为公司业务规模持续增长的发展瓶颈。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）完善信用政策，加快应收账款的回收速度；（2）加强资金管理，提高资金周转率；（3）加强与金融机构的合作与沟通，保持适当的授信规模；（4）公司将密切关注地缘政治变化、贸易摩擦、进出口及关税政策、与国内外供应厂商合作关系变动，提前预判环境变化带来的影响，制定有效的应对机制。

（九）所得税税收优惠政策变动的风险

公司于 2016 年 11 月、2019 年 12 月分别被认定为国家高新技术企业。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，报告期内公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。同时，根据《中华人民共和国企业所得税法》、财税【2018】99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》等规定，公司开展研发活动中实际发生的研发费用可享受加计扣除。

未来如果税收优惠政策发生变化或发行人无法满足继续享有税收优惠政策的条件，将会影响发行人的盈利能力。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）按规定申请国家高新技术企业重新认定工作；（2）降本增效，提升企业盈利能力；（3）优化产品结构，提高产品利润率。

（十）汇率波动风险

报告期内，公司外销收入金额为 22,986.11 万元，占当期营业收入总额的 42.83%，公司外销收入占比较高。公司境外销售区域主要集中在香港地区，并主要使用美元外币结算，公司子公司香港源德相应持有美元等外币货币性资产及负债。因此，报告期内受美元等外币兑人民币汇率不断波动的影响。报告期内，公司主要通过平衡外币货币性资产及负债规模以降低汇兑损益对经营业绩的影响，但如在未来期间相关外币兑人民币的结算汇率发生较大幅度波动，则公司将面临经营业绩受汇率波动影响较大的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）及时了解汇率政策，合理安排结售汇；（2）开展外汇套期保值业务；（3）销售定价时，增加汇率折算空间弹性。

（十一）存货跌价风险

报告期末，公司存货账面价值为 55,614.17 万元，占流动资产的比例为 34.40%，存货规模符合公司经营战略要求，但未来如果市场需求发生较大不利变化，造成存货积压，公司将面临资金周转困难。或者如果产品市场价格持续下跌，公司将面临存货跌价损失风险，这将对公司财务状况及经营成果带来不利影响。

对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）密切关注行业发展情况，提升行业地位，及时调整备货策略，增强抗风险能力；（2）提升产品制造能力，加快存货周转速度。

（十二）法律风险

在技术高度密集的集成电路行业，为了保持技术优势和竞争力，建立核心专利壁垒已经成为产业共识。在集成电路领域，已掌握领先技术的企业会通过及时申请专利的方式形成核心技术护城河，并运用专利维权，向竞争对手发起专利战。知识产权诉讼，尤其是专利诉讼已成为阻碍竞争对手经营发展的重要策略。

公司高度重视知识产权管理，制定了专门的知识产权管理制度。截至报告期末，公司已获授权专利124项（其中发明专利41项），在申请专利88项（其中发明专利78项），拥有集成电路布图设计专有权6项；拥有软件著作权73项。虽然公司已针对公司的核心技术采取了知识产权保护措施，且对于一些成熟的IP或技术也进行了外购或获取了必要的授权，但仍然不能排除出现公司部分核心技术被竞争对手模仿，或因国际政治经济局势、知识产权保护等发生意外或不可抗力因素导致知识产权出现纠纷或诉讼的可能性。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：（1）严格执行并不断完善公司现有知识产权管理制度；（2）积极进行对专利等知识产权布局，保护自身技术权利；（3）加强与行业协会等业内技术专业机构的沟通、交流，了解行业技术发展态势，积极储备并建立公司自身的技术护城河。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 04 月 06 日		1、审议通过《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》； 2、审议通过《关于 2021 年度监事会工作报告的议案》； 3、审议通过《关于 2021 年度财务决算报告的议案》； 4、审议通过《关于 2022 年度财务预算报告的议案》； 5、审议通过《关于 2021 年度利润分配方案的议案》； 6、审议通过《关于公司 2022 年度申请银行综合授信额度及接受关联担保的议案》； 7、审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》； 8、审议通过《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 9、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》； 10、审议通过《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》； 11、审议通过《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》； 12、审议通过《关于修改〈独立董事工作制度〉的议案》； 13、审议通过《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》； 14、审议通过《关于修改〈对外担保制度〉的议案》； 15、审议通过《关于修改〈对外投资决策制度〉的议案》； 16、审议通过《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》。

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票招股说明书》。

三、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。

四、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

（一）股权激励

公司存在首发申报前制定、上市后实施的期权激励计划（以下简称“本激励计划”）具体情况如下：

1. 制定本激励计划的程序

公司董事会薪酬与考核委员会拟订了《深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》、《深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》等文件，并提交公司董事会审议。

2020 年 8 月 27 日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。

2020 年 8 月 27 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》等议案。

2020 年 8 月 28 日，公司通过公司现场张贴公告等手段，在公司内部公示了激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。

2020 年 9 月 7 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于监事会对股票期权激励对象名单的公示情况及审核意见说明的议案》。

2020 年 9 月 11 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。

因存在部分激励对象离职情形，2021 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。

2021 年 7 月 23 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议，2021 年 8 月 10 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于修改公司〈股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。

因存在部分激励对象离职情形，2021 年 11 月 8 日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。

综上所述，公司制定本激励计划已履行了必要的程序。

2. 本激励计划的基本内容

本激励计划的基本内容如下：

（1）本激励计划的激励对象

本激励计划的激励对象为公司的技术或业务骨干以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工，不包括独立董事、监事。

本激励计划的激励对象不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条第二款所述的情况。

（2）本激励计划的相关条款

根据《激励计划》第三章的相关规定，本激励计划拟采用股票期权作为股权激励的工具。本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的股票。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买公司一股普通股股票的权利。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

《激励计划》第三章第四条规定了股票期权的有效期、等待期与行权安排等，其中，根据相关规定，本激励计划授予的股票期权等待期自授予日起算，至以下两个日期的孰晚者：①自授予日起二十四个月后的首日的前一日与公司完成境内上市之日；②公司完成境内上市之日。在本激励计划经股东大会审议通过后，第一个可行权日为自授予登记完成之日起满 24 个月后的首个交易日和公司完成境内上市之日孰晚日起，若达到本计划规定的行权条件，激励对象应在未来 60 个月内分三期行权，行权比例分别为 20%、50%、30%。每批次生效期权行权有效期为 12 个月，后一行权期的起算日不得早于前一行权期的届满日。股票期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日和公司完成境内上市之日孰晚日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第三个行权期	自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	30%

《激励计划》第四章对本激励计划的制定和审批程序、股票期权的授予程序、股票期权的生效程序、股票期权的行权程序等方面进行了规定。

《激励计划》第六章对公司回购或激励对象终止行权的情形予以了明确。

综上，《激励计划》中涉及的激励工具的定义与权利限制，行权安排，回购或终止行权，实施程序等内容，均已参考《上市公司股权激励管理办法》的相关规定予以制定。

（3）行权价格

股票期权行权价格综合考虑公司经营财务情况、拟发挥的激励作用等因素，由公司董事会、股东大会审议确定，股票期权的行权价格为每股 10 元，不低于公司股票票面金额，且不低于公司 2019 年未经审计的每股净资产值。

（4）授予股票期权总量

期权授予时，公司经批准的股票期权激励计划拟授予激励对象 1,274,500 份股票期权，约占股本总额 6,000 万股的 2.1242%。本激励计划有效期自股票期权授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 72 个

月，自股东会批准该计划并确定授予之日起计算。公司全部在有效期内的期权激励计划所对应股票数量占公司上市前总股本的比例未超过 15%，且未设置预留权益。

(5) 等待期

本激励计划授予的股票期权等待期自授予日起算，至以下两个日期的孰晚者：①自授予日起二十四个月后的首日的前一日，以及②公司完成境内上市之日。

(6) 不会导致实际控制人发生变化

根据本激励计划的授予股票期权总量以及本次期权激励计划单个激励对象获得的股票期权数量，本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的期权激励计划获授的公司股票数量未超过公司股本总额的 1%，公司不会因上市后期权行权而导致公司实际控制人的情况发生变化。

(7) 禁售期

根据《激励计划》第三章第四条第（五）款的规定，激励对象在公司上市后行权认购的股票，应承诺自行权日起三年内不减持，同时承诺上述期限届满后比照董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行。激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(8) 期权激励计划的人员名单

截至报告期末，人员名单、授予的股票期权数量及占比情况如下：

序号	姓名	授予的股票期权数量（份）	占授予的股票期权比例
1	潘德烈	420,000.00	47.51%
2	李承远	300,000.00	33.94%
3	陈月如	60,000.00	6.79%
4	钟鸣宇	60,000.00	6.79%
5	王婷婷	17,000.00	1.92%
6	张美莉	13,000.00	1.47%
7	CHOI MYUNG IN	5,500.00	0.62%
8	李延年	5,000.00	0.57%
9	湛佳欣	1,000.00	0.11%
10	兰丽叶	1,000.00	0.11%
11	李正波	1,000.00	0.11%
12	唐千	500.00	0.06%
	合计	884,000.00	100.00%

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

报告期内公司重视并积极履行社会责任，公司基于 ESG 投资理念，积极与投资者开展与公司长期价值密切相关的交流与沟通。同时，依据自身实际情况，在股东、债权人权益保护、职工权益保护、环境保护等方面承担了相应的社会责任，促进了公司和区域经济和谐发展。

1. 股东和债权人的权益保护。公司依据《公司法》《证券法》等法律规定，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

2. 职工的权益保护。员工是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保障法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

3. 供应商、客户和消费者权益保护。公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和经销商保持了良好的合作关系；秉承“尽善尽美，成就客户；敬业乐群，合作共赢”的核心价值观，通过科学分析市场和专业技术服务为顾客提供最佳的解决方案，真正为客户和消费者提供优质的产品和服务。

4. 环境保护与可持续发展。多年来公司坚持推进节能减排，节能环保从个人、从日常做起。根据生产特点，公司建立了环境保护管理体系，委派专人负责。公司已获得 ISO14001 环境管理体系认证。同时，将环保理念贯穿到员工的日常工作和生活中，督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识生活方式。

5. 公共关系。公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论。

第六节 重要事项

一、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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022 年 4 月 20 日公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司向浙商银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司

向中国银行股份有限公司深圳龙华支行申请贷款暨关联担保的议案》，以上授信额度总额为 53,000.00 万元，由李虎、田华提供连带责任保证担保。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	房屋坐落地点	出租人	承租人	租赁面积 (m ²)	租赁期限	租金	用途
1	深圳市福田区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 24 层、25 层	深圳市福田区政府物业管理中心	德明利	3,940.66	2020.9.1 至 2025.8.31	270,920.38 元/月，第二年起递增 3% (2020.9.1 至 2021.2.28 为免租期)	办公
	深圳市福田区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 23 层						
2	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华霆路 387 号 1 栋 3 层	深圳豪迈电器有限公司	德明利	2,163.5	2020.5.1 至 2024.12.31	74,268.50 元/月 (另电梯费 800 元/月)	厂房与宿舍
	第 3 栋宿舍 508-511, 第 4 栋宿舍 220、221、420、421			278.40 (共 8 间)			
	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华霆路 387 号 1 栋 4 层			2,163.5	2020.10.16 至 2024.12.31	79,184.00 元/月 (另电梯费 800 元/月)	厂房
	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华霆路 387 号 1 栋 5 层			2,163.5	2022.1.1 至 2022.12.31	79,184.00 元/月 (另电梯费 800 元/月)	厂房

	深圳市龙华区大浪街道豪迈高新技术园宿舍楼 2504、2505、2506、2507 号房			123.20 (共 4 间)	2020.5.1- 2024.12.31	3,400 元/月	宿舍
	深圳市龙华区大浪街道豪迈高新技术园宿舍楼 2508、2509、3107、3503、3504 号房			160.42 (共 5 间)	2020.7.20- 2024.12.31	4,250 元/月	宿舍
	深圳市龙华区大浪街道豪迈高新技术园宿舍楼 3607、3608、3609、3610、3611 号房			164.70 (共 5 间)	2020.10.14- 2024.12.31	4,250 元/月	宿舍
3	香港九龙新蒲岗五芳街 10 号新宝中心 8 楼 02 室	Haskins Investments Limited	香港源德	1,119.00 (平方呎)	2021.6.1 至 2023.5.31	15,000 港元/月 (另管理费 2,509 港元/月)	工厂
	1,267.00 (平方呎)			2020.12.8 至 2023.1.31	16,500 港元/月; (另管理费 2,845 港元/月)	工厂	
4	深圳市福田区福保街道福保社区红柳道 2 号顺丰工业厂房 1 层 B125 房	深圳市福田区政府物业管理中心	德明利光电	1,359.22	2020.10.15 至 2025.10.14	146,116.15 元/月, 第二年起递增 5% (2020.10.15 至 2021.1.14 为免租期)	厂房
5	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府四街 158 号 2 栋 1 单元 2008 单位	成都筑梦之星科技有限公司	德明利	158.00	2021.9.8 至 2022.6.7	3,160 元/月 (另物业管理费 3,950 元/月, 办公室服务费 12,640 元/月)	办公
	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府四街 158 号 2 栋 1 单元 2010 单位	成都筑梦之星科技有限公司	德明利	136.00	2021.11.25 至 2022.6.7	2,720 元/月 (另物业管理费 3,400 元/月, 办公室服务费 10,880 元/月)	办公
	成都市高新区天府大道北段 1480 号 8 栋 2 单元 16 层 01 号	成都华诚信息产业有限公司	德明利	1420.78	2022.6.1 至 2025.6.30	2022 年 6 至 2022 年 9 月租金总额为 392,135.28 元, 2022 年 10 月至 2024 年 6 月租金为 130,711.76 元/月, 2024 年 7 月至 2025 年 6 月租金为 137,247.35 元/月 (另物业管理费 22,732.48 元/月)	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

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	60,000,000.00	100.00%						60,000,000.00	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,254,333.00	97.09%						58,254,333.00	72.82%
其中：境内法人持股	12,501,175.00	20.84%						12,501,175.00	15.63%
境内自然人持股	45,753,158.00	76.26%						45,753,158.00	57.19%
4、外资持股	1,745,667.00	2.91%						1,745,667.00	2.18%
其中：境外法人持股	1,745,667.00	2.91%						1,745,667.00	2.18%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000.00	100.00%	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

获中国证券监督管理委员会批准向社会公众发行人民币普通股 2,000 万股新股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 30 日经中国证券监督管理委员会核准，并于 2022 年 6 月 29 日取得深圳证券交易所同意，首次向社会公众发行人民币普通股 2,000 万股，于 2022 年 7 月 1 日在深圳证券交易所上市。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市德明利技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2022】1120 号）核准，公司首次公开发行人民币（普通股）2,000 万股，发行后公司总股本由 6,000 万股增加至 8,000 万股，公司于 2022 年 6 月 29 日完成新股初始登记，本次股份变动对最近一期和最近一年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，请参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

首次公开发行人民币普通股股票	2022年06月22日	26.54元/股	20,000,000	2022年07月01日	20,000,000股	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《首次公开发行股票发行公告》、《首次公开发行股票发行结果公告》、《首次公开发行股票上市公告书》	2022年06月21日、2022年06月28日、2022年06月30日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

公司于2022年5月30日经中国证券监督管理委员会核准，并取得深圳证券交易所同意，首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股，发行价格为26.54元/股，于2022年7月1日在深圳证券交易所上市。

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	40,001	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李虎	境内自然人	40.11%	32,088,887	0	32,088,887	0		
魏宏章	境内自然人	10.05%	8,037,807	0	8,037,807	0		
深圳市金程源投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.57%	4,454,419	0	4,454,419	0		
徐岱群	境内自然人	5.36%	4,286,830	0	4,286,830	0		
深圳市银程源科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.21%	1,770,241	0	1,770,241	0		
梅州市菁丰创业投资合伙企业	境内非国有法人	2.07%	1,657,396	0	1,657,396	0		

业（有限合伙）								
LeadingUI Co., Ltd	境外法人	2.01%	1,607,561	0	1,607,561	0		
谢红鹰	境内自然人	1.67%	1,339,634	0	1,339,634	0		
深圳市博汇科技投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.38%	1,104,853	0	1,104,853	0		
东莞市鸿福股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.08%	862,615	0	862,615	0		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢红鹰持有深圳市博汇科技投资合伙企业（有限合伙）99.00%的份额							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无							
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					
东莞证券股份有限公司	61,971	人民币普通股	61,971					
林裕栋	500	人民币普通股	500					
姚国庆	500	人民币普通股	500					
庄达刘	500	人民币普通股	500					
吴小冰	500	人民币普通股	500					
陈少伟	500	人民币普通股	500					
李艳	500	人民币普通股	500					
彭广伟	500	人民币普通股	500					
曾二兴	500	人民币普通股	500					
管同科	500	人民币普通股	500					
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	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无							

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票招股说明书》。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：深圳市德明利技术股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	550,609,925.11	117,625,279.29
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	282,512,481.61	146,785,277.12
应收款项融资		
预付款项	163,056,131.97	75,865,794.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,232,689.61	10,144,697.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	556,141,665.89	565,548,306.51
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	53,101,161.61	57,434,195.89
流动资产合计	1,616,654,055.80	973,403,550.73
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		
固定资产	30,460,289.02	28,000,396.45
在建工程	66,733,958.89	79,769,625.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,370,044.34	32,595,052.55
无形资产	334,383.19	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,380,197.69	16,642,152.66
递延所得税资产	10,024,623.26	8,546,201.84
其他非流动资产	667,812.12	6,989,027.73
非流动资产合计	187,971,308.51	172,542,457.06
资产总计	1,804,625,364.31	1,145,946,007.79
流动负债：		
短期借款	457,730,231.65	262,128,616.39
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	92,511,799.63	97,140,000.00
应付账款	67,434,531.67	78,952,071.25
预收款项		
合同负债	5,946,982.83	21,804,080.61
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	6,202,165.36	8,655,134.88
应交税费	3,459,059.92	17,519,262.85
其他应付款	35,137,062.87	15,992,764.90
其中：应付利息	439,954.27	303,701.65
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	10,982,858.36	21,879,990.54
其他流动负债	249,179.96	131.15
流动负债合计	679,653,872.25	524,072,052.57
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	28,380,163.00	28,472,241.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,910,475.74	39,678,700.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,290,638.74	68,150,941.45
负债合计	745,944,510.99	592,222,994.02
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,150,194.15	295,562,594.59
减：库存股		
其他综合收益	-882,166.73	-6,122,375.84
专项储备		
盈余公积	18,531,851.87	18,531,851.87
一般风险准备		
未分配利润	229,880,974.03	185,750,943.15
归属于母公司所有者权益合计	1,058,680,853.32	553,723,013.77
少数股东权益		
所有者权益合计	1,058,680,853.32	553,723,013.77
负债和所有者权益总计	1,804,625,364.31	1,145,946,007.79

法定代表人：田华 主管会计工作负责人：何新宁 会计机构负责人：文灿丰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	537,592,908.12	90,608,161.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	234,120,567.15	155,502,409.19
应收款项融资		
预付款项	135,068,850.47	47,619,681.33
其他应收款	44,161,132.35	41,461,938.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	555,931,473.08	565,192,813.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,884,043.83	54,790,309.28
流动资产合计	1,556,758,975.00	955,175,312.50
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	60,854,285.02	61,599,793.34
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	29,671,107.67	27,368,602.28
在建工程	10,562,745.99	4,406,342.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,575,472.02	26,278,997.55
无形资产	334,383.19	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,577,590.54	16,571,878.74
递延所得税资产	2,434,403.38	1,581,841.96
其他非流动资产	667,812.12	3,793,894.17
非流动资产合计	151,677,799.93	141,601,350.70
资产总计	1,708,436,774.93	1,096,776,663.20
流动负债：		

短期借款	457,730,231.65	262,128,616.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,511,799.63	97,140,000.00
应付账款	47,853,292.86	111,254,374.08
预收款项		
合同负债	1,916,768.94	16,444,892.32
应付职工薪酬	5,493,721.01	7,117,386.09
应交税费	1,586,216.03	7,895,544.14
其他应付款	34,737,244.28	10,755,765.96
其中：应付利息	439,954.27	303,701.65
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,169,732.08	20,084,579.61
其他流动负债	249,179.96	131.15
流动负债合计	651,248,186.44	532,821,289.74
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	23,680,781.67	23,327,579.55
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	23,680,781.67	23,327,579.55
负债合计	674,928,968.11	556,148,869.29
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,150,194.15	295,562,594.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,531,851.87	18,531,851.87
未分配利润	203,825,760.80	166,533,347.45
所有者权益合计	1,033,507,806.82	540,627,793.91
负债和所有者权益总计	1,708,436,774.93	1,096,776,663.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	536,706,429.70	484,242,797.38
其中：营业收入	536,706,429.70	484,242,797.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	484,341,110.04	431,511,393.13
其中：营业成本	426,463,788.78	387,463,525.02
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	1,208,133.82	785,948.39
销售费用	1,692,178.65	2,196,589.91
管理费用	19,775,984.27	12,872,607.55
研发费用	21,930,468.22	19,601,348.97
财务费用	13,270,556.30	8,591,373.29
其中：利息费用	6,347,303.73	7,153,794.19
利息收入	82,385.64	15,810.33
加：其他收益	4,793,196.75	1,049,587.51
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-2,982,098.36	-727,298.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,383,430.03	-9,026,655.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填	43,792,988.02	44,027,037.27

列)		
加：营业外收入	3,261,800.00	2,854,000.00
减：营业外支出	252,247.79	100,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,802,540.23	46,781,037.27
减：所得税费用	2,672,509.35	4,715,132.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,130,030.88	42,065,905.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,130,030.88	42,065,905.06
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	44,130,030.88	42,065,905.06
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	5,240,209.11	-917,930.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,240,209.11	-917,930.72
（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	5,240,209.11	-917,930.72
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	5,240,209.11	-917,930.72
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	49,370,239.99	41,147,974.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,370,239.99	41,147,974.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.70
（二）稀释每股收益	0.73	0.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：田华 主管会计工作负责人：何新宁 会计机构负责人：文灿丰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	482,302,899.11	331,359,003.61
减：营业成本	386,420,425.30	241,108,141.18
税金及附加	1,208,133.82	785,948.39
销售费用	1,323,153.94	1,811,651.34
管理费用	14,974,505.88	11,141,457.18
研发费用	19,781,614.60	14,887,315.17
财务费用	12,532,836.42	7,090,343.69
其中：利息费用	6,265,304.41	6,170,546.62
利息收入	76,462.15	8,540.72
加：其他收益	3,001,446.33	1,049,026.84
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-920,223.00	-924,616.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,685,962.37	-7,748,954.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,457,490.11	46,909,602.64
加：营业外收入	3,261,800.00	2,854,000.00
减：营业外支出	252,247.79	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,467,042.32	49,663,602.64
减：所得税费用	3,174,628.97	5,419,034.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,292,413.35	44,244,568.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,292,413.35	44,244,568.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	37,292,413.35	44,244,568.29
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	2022 年半年度	2021 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	439,723,762.40	547,384,854.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,718,270.86	
收到其他与经营活动有关的现金	6,998,902.13	3,421,041.16
经营活动现金流入小计	449,440,935.39	550,805,895.92
购买商品、接受劳务支付的现金	550,780,170.84	472,968,608.57
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	38,541,426.52	21,846,189.96
支付的各项税费	21,997,517.94	16,840,334.75
支付其他与经营活动有关的现金	11,706,693.92	16,196,859.25
经营活动现金流出小计	623,025,809.22	527,851,992.53
经营活动产生的现金流量净额	-173,584,873.83	22,953,903.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,194,366.19	21,574,953.17
投资支付的现金		
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	16,194,366.19	21,574,953.17
投资活动产生的现金流量净额	-16,194,366.19	-21,574,953.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	484,891,400.00	
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	345,992,993.29	112,678,935.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	830,884,393.29	112,678,935.46
偿还债务支付的现金	204,820,000.00	85,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,174,139.98	9,255,234.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,685,796.54	3,737,093.15
筹资活动现金流出小计	215,679,936.52	98,762,327.47
筹资活动产生的现金流量净额	615,204,456.77	13,916,607.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,462,129.08	-194,700.75
五、现金及现金等价物净增加额	423,963,087.67	15,100,857.46
加：期初现金及现金等价物余额	89,996,511.81	72,011,077.10
六、期末现金及现金等价物余额	513,959,599.48	87,111,934.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	437,527,879.48	419,283,064.20
收到的税费返还	2,718,270.86	
收到其他与经营活动有关的现金	6,968,067.01	3,413,177.17
经营活动现金流入小计	447,214,217.35	422,696,241.37
购买商品、接受劳务支付的现金	544,564,993.09	330,051,372.57
支付给职工以及为职工支付的现金	33,671,441.11	19,306,112.92
支付的各项税费	13,910,768.89	16,840,334.75
支付其他与经营活动有关的现金	10,415,964.96	4,992,299.26
经营活动现金流出小计	602,563,168.05	371,190,119.50
经营活动产生的现金流量净额	-155,348,950.70	51,506,121.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,070,000.00	
投资活动现金流入小计	5,070,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,716,066.61	11,132,318.36
投资支付的现金		
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	16,080,000.00	5,180,000.00
投资活动现金流出小计	27,796,066.61	16,312,318.36
投资活动产生的现金流量净额	-22,726,066.61	-16,312,318.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	484,891,400.00	
取得借款收到的现金	345,992,993.29	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	830,884,393.29	83,000,000.00
偿还债务支付的现金	204,820,000.00	85,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,174,139.98	7,816,022.69
支付其他与筹资活动有关的现金	4,067,770.01	2,889,338.88
筹资活动现金流出小计	215,061,909.99	96,475,361.57
筹资活动产生的现金流量净额	615,822,483.30	-13,475,361.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	215,722.63	274,286.67
五、现金及现金等价物净增加额	437,963,188.62	21,992,728.61
加：期初现金及现金等价物余额	62,979,393.87	49,132,163.59
六、期末现金及现金等价物余额	500,942,582.49	71,124,892.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	60,000,000.00				295,562,594.59		-6,122,375.84		18,531,851.87		185,750,943.15		553,723,013.77		553,723,013.77
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	60,000,000.00				295,562,594.59		-6,122,375.84		18,531,851.87		185,750,943.15		553,723,013.77		553,723,013.77
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	20,000,000.00				435,587,599.56		5,240,209.11				44,130,030.88		504,957,839.55		504,957,839.55
（一）综合收益总 额							5,240,209.11				44,130,030.88		49,370,239.99		49,370,239.99
（二）所有者投入 和减少资本	20,000,000.00				435,587,599.56								455,587,599.56		455,587,599.56
1. 所有者投入的普 通股	20,000,000.00				435,892,358.49								455,892,358.49		455,892,358.49
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所					-304,758.93								-304,758.93		-304,758.93

上年金额

单位：元

项目	2021 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	60,000,000.00				286,123,662.77		-4,089,926.58		8,792,613.83		97,590,320.72		448,416,670.74		448,416,670.74
加：会计政策变更											-269,035.14		-269,035.14		-269,035.14
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				286,123,662.77		-4,089,926.58		8,792,613.83		97,321,285.58		448,147,635.60		448,147,635.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,618,173.62		-917,930.72				42,065,905.06		44,766,147.96		44,766,147.96
（一）综合收益总额							-917,930.72				42,065,905.06		41,147,974.34		41,147,974.34
（二）所有者投入和减少资本					3,618,173.62								3,618,173.62		3,618,173.62
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					3,618,173.62								3,618,173.62		3,618,173.62

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	60,000,000.00			289,741,836.39		-5,007,857.30	8,792,613.83		139,387,190.64		492,913,783.56		492,913,783.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	60,000,000.00				295,562,594.59				18,531,851.87	166,533,347.45		540,627,793.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				295,562,594.59				18,531,851.87	166,533,347.45		540,627,793.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				435,587,599.56					37,292,413.35		492,880,012.91
（一）综合收益总额										37,292,413.35		37,292,413.35
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				435,587,599.56							455,587,599.56
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				435,892,358.49							455,892,358.49
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					-304,758.93							-304,758.93
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	80,000,000.00				731,150,194.15				18,531,851.87	203,825,760.80		1,033,507,806.82

上年金额

单位：元

项目	2021 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	60,000,000.00				286,123,662.77				8,792,613.83	79,195,009.45		434,111,286.05
加：会计政策变更										-314,804.32		-314,804.32
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				286,123,662.77				8,792,613.83	78,880,205.13		433,796,481.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,618,173.62					44,244,568.29		47,862,741.91
（一）综合收益总额										44,244,568.29		44,244,568.29
（二）所有者投入和减少资本					3,618,173.62							3,618,173.62
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					3,618,173.62							3,618,173.62
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	60,000,000.00				289,741,836.39				8,792,613.83	123,124,773.42		481,659,223.64

三、公司基本情况

深圳市德明利技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“德明利”）于 2008 年 11 月 20 日成立，持有统一社会信用代码为 914403006820084202 的营业执照，注册地址：深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 A 座 2501、2401，公司法定代表人：田华。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市德明利技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1120 号）的核准，本公司于 2022 年 7 月 1 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市，股票简称为“德明利”，股票代码为 001309。

截至财务报表日，本公司股本为 80,000,000.00 元。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事计算机系统集成、计算机网络技术、计算机网络软件、计算机应用软件的研发、技术咨询；光器件和光模块以及与相关的新技术、新产品的开发、研制、技术转让、技术咨询；电脑软件、软件产品、计算机软硬件、电子产品、集成电路软硬件的研发、批发、技术咨询、技术服务、佣金代理（不含拍卖）、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；转让自行研发的技术成果；从事货物及技术进出口（不含分销、国家专营专控商品）；从事上述产品的售后服务。以上经营范围不含国家规定实施准入特别管理措施的项目，涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。

本公司财务报表及财务报表附注经本公司第一届董事会第二十三次会议于 2022 年 8 月 30 日批准。

本公司 2022 半年度纳入合并范围的子公司共 2 户，直接持股的 2 户。

本公司子公司的相关信息详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司无变化。

本期纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
源德（香港）有限公司	全资子公司	1	100	100
深圳市德明利光电有限公司	全资子公司	1	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。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：

具体规定见下文。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及本公司之境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司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。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，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。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当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，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

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。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融负债

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

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

11、应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将以银行类金融机构为票据承兑人的应收票据划分为具有类似信用风险特征的组合； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

商业承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将除银行类金融机构之外的单位为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
--------	---

12、应收账款

本公司除已单项计量损失的应收账款外，将应收客户款项确定不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合。 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率（%）
6个月以内	1.00
7-12个月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合应收被投资单位宣告分配的利润
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收其他款项	将具有相同或相类似账龄的应收其他款项划分具有类似信用风险特征的组合。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

应收其他款项账龄与预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
6个月以内	1.00
7-12个月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

（1）预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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。公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：①债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。②债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。③债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

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。

（2）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

14、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、委托加工物资、半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

16、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

17、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.50-10.00
运输设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00
电子及其他设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方

法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

19、在建工程

本公司在建工程通过出包方式建造。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（1）销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以按约定向客户交付产品时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入确认的具体方法，以客户自提签收或将货物送到客户指定的收货地点签收时确认，具体如下：

①由公司负责将货物送达客户或客户指定交货地点的，在货物已运抵客户或客户指定地点，经客户确认签收，已收取货款或取得收取货款的凭证时，确认销售收入；

②由客户自提货物时，在客户提取货物并签收确认，已收取货款或取得收取货款的凭证时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

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

不适用

31、政府补助

(1) 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

32、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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算的销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。	13%、6%
城市维护建设税	应当缴纳的流转税税额。	7%
企业所得税	应纳税所得额。	25%、15%
教育费附加	应当缴纳的流转税税额。	3%
地方教育费附加	应当缴纳的流转税税额。	2%
利得税	应纳税利得额。	16.5%、8.25%

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
深圳市德明利技术股份有限公司	15%
源德（香港）有限公司	16.5%、8.25%
深圳市德明利光电有限公司	25%

2、税收优惠

本公司 2019 年根据高新技术企业的认定管理办法等相关规定提出高新技术企业复审申请，于 2019 年 12 月 9 日认定为高新技术企业，取得了 GR201944200506 号《高新技术企业证书》，有效期 3 年（2019 年-2021 年）。

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》、《国家重点支持的高新技术领域》、《企业所得税法》等有关规定可享受高新技术企业的税收优惠政策，在优惠年度本公司按 15%税率计算缴纳企业所得税。目前高新技术企业证书正在申请中，半年度暂按 15%税率计算。

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	132,698.90	133,538.08
银行存款	513,826,900.58	89,862,973.73
其他货币资金	36,650,325.63	27,628,767.48
合计	550,609,925.11	117,625,279.29
其中：存放在境外的款项总额	12,089,311.40	21,687,039.12

其他说明

其他货币资金系开具银行承兑汇票缴存的保证金 36,162,849.60 元，美元贷款保证金 487,476.03 元；存放境外款项不存在使用受限的情形。

2、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		
商业承兑票据		

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：										

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
无	

(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	5,605,927.56	
合计	5,605,927.56	

(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
无	

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收票据核销说明：无

3、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	287,693,973.18	100.00%	5,181,491.57	1.80%	282,512,481.61	149,009,997.45	100.00%	2,224,720.33	1.49%	146,785,277.12
其中：										
合计	287,693,973.18	100.00%	5,181,491.57	1.80%	282,512,481.61	149,009,997.45	100.00%	2,224,720.33	1.49%	146,785,277.12

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）	277,744,394.35
6 个月以内	242,517,150.04
7 至 12 个月	35,227,244.31
1 至 2 年	9,949,578.83
合计	287,693,973.18

(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	
账龄组合	2,224,720.33	2,956,771.24				5,181,491.57
合计	2,224,720.33	2,956,771.24				5,181,491.57

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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收账款核销说明：无

(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	29,601,724.50	10.29%	296,017.25
第二名	28,499,717.58	9.91%	616,907.03
第三名	27,382,881.73	9.52%	677,166.12
第四名	19,798,974.97	6.88%	197,989.75
第五名	12,422,884.50	4.32%	124,228.85
合计	117,706,183.28	40.92%	

其他说明：无

4、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	163,056,131.97	100.00%	74,862,595.39	98.68%
1至2年			1,003,198.80	1.32%
合计	163,056,131.97		75,865,794.19	

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项总额的比例
第一名	73,063,230.60	44.81%
第二名	66,081,362.65	40.53%
第三名	6,718,782.54	4.12%
第四名	4,598,353.29	2.82%
第五名	3,355,700.00	2.06%

合 计	153,817,429.08	94.34%
-----	----------------	--------

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,232,689.61	10,144,697.73
合计	11,232,689.61	10,144,697.73

(1) 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
退税款	7,485,589.33	8,000,639.15
押金、保证金	2,636,636.20	2,272,347.61
往来款	1,628,328.22	291,615.39
合计	11,750,553.75	10,564,602.15

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	419,904.42			419,904.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	97,959.72			97,959.72
2022 年 6 月 30 日余额	517,864.14			517,864.14

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)	9,691,288.11
6 个月以内	9,419,439.07
7-12 个月	271,849.04
1 至 2 年	1,789,628.39
2 至 3 年	77,045.62
3 年以上	192,591.63
3 至 4 年	192,591.63

合计	11,750,553.75
----	---------------

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	
账龄组合	419,904.42	97,959.72				517,864.14
合计	419,904.42	97,959.72				517,864.14

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
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况: 无

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
无					

其他应收款核销说明: 无

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
第一名	退税款	6,443,205.50	1年以内	54.83%	64,432.06
第二名	押金	1,374,652.32	1-2年	11.70%	137,465.23
第三名	退税款	636,692.98	1年以内	5.42%	6,366.93
第四名	退税款、押金	565,690.85	1年以内	4.81%	12,056.91
第五名	押金	505,073.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.30%	136,094.67
合计		9,525,314.65		81.06%	356,415.80

6、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	49,955,682.33	2,111,672.10	47,844,010.23	78,094,342.72		78,094,342.72
在产品	109,688,612.41	242,832.28	109,445,780.13	112,520,947.83	1,479,219.56	111,041,728.27
库存商品	89,624,178.89	707,875.45	88,916,303.44	122,466,585.86	1,671,682.98	120,794,902.88
委托加工物资	68,540,660.59	1,406,259.08	67,134,401.51	55,289,694.04	615,865.96	54,673,828.08
半成品	250,510,635.85	7,709,465.27	242,801,170.58	204,884,327.53	3,940,822.97	200,943,504.56
合计	568,319,770.07	12,178,104.18	556,141,665.89	573,255,897.98	7,707,591.47	565,548,306.51

(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		2,111,672.10				2,111,672.10
在产品	1,479,219.56	109,306.02		1,345,693.30		242,832.28
库存商品	1,671,682.98	6,784.40		970,591.93		707,875.45
委托加工物资	615,865.96	1,406,229.38		615,836.26		1,406,259.08
半成品	3,940,822.97	6,749,438.13		2,980,795.83		7,709,465.27
合计	7,707,591.47	10,383,430.03		5,912,917.32		12,178,104.18

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税	53,101,161.61	49,913,894.26
申报中介费用		7,520,301.63
合计	53,101,161.61	57,434,195.89

其他说明：无

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,460,289.02	28,000,396.45
合计	30,460,289.02	28,000,396.45

固定资产情况：

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	6,811,415.87	1,440,799.24	29,193,627.46	37,445,842.57
2. 本期增加金额			5,855,757.88	5,855,757.88
(1) 购置			5,855,757.88	5,855,757.88
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	6,811,415.87	1,440,799.24	35,049,385.34	43,301,600.45
二、累计折旧				
1. 期初余额	502,804.32	917,087.90	8,025,553.90	9,445,446.12
2. 本期增加金额	323,542.20	136,875.96	2,935,447.15	3,395,865.31
(1) 计提	323,542.20	136,875.96	2,935,447.15	3,395,865.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	826,346.52	1,053,963.86	10,961,001.05	12,841,311.43
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	5,985,069.35	386,835.38	24,088,384.29	30,460,289.02
2. 期初账面价值	6,308,611.55	523,711.34	21,168,073.56	28,000,396.45

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,733,958.89	79,769,625.83
合计	66,733,958.89	79,769,625.83

(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
大浪分公司装修				1,082,568.80		1,082,568.80
大浪分公司在安装设备	2,184,076.31		2,184,076.31	701,667.98		701,667.98
光电公司 VCSEL 项目	56,171,212.90		56,171,212.90	75,363,283.17		75,363,283.17
新一代 23 楼办公室装修	6,085,091.70		6,085,091.70	2,622,105.88		2,622,105.88
零星装修工程	2,293,577.98		2,293,577.98			
合计	66,733,958.89		66,733,958.89	79,769,625.83		79,769,625.83

(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
大浪分公司装修改造	2,479,299.08	1,082,568.80	1,396,730.28		2,479,299.08		100.00%	100.00%				其他
新一代 23 楼装修	6,100,917.43	2,622,105.88	3,462,985.82			6,085,091.70	99.00%	90.00%				其他
光电公司 VCSEL 项目	90,000,000.00	75,363,283.17	10,219,814.25		29,411,884.52	56,171,212.90	95.09%	90.00%				其他
零星装修工程	2,568,807.34		2,293,577.98			2,293,577.98	90.00%	90.00%				其他
合计	101,149,023.85	79,067,957.85	17,373,108.33		31,891,183.60	64,549,882.58						

10、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	42,604,785.56	42,604,785.56
2. 本期增加金额	5,094,794.30	5,094,794.30
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	47,699,579.86	47,699,579.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,009,733.01	10,009,733.01
2. 本期增加金额	3,319,802.51	3,319,802.51
(1) 计提	3,319,802.51	3,319,802.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,329,535.52	13,329,535.52
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	34,370,044.34	34,370,044.34
2. 期初账面价值	32,595,052.55	32,595,052.55

其他说明：无

11、无形资产

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				109,849.80	109,849.80
2. 本期增加金额				369,524.90	369,524.90
(1) 购置				369,524.90	369,524.90
(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				479,374.70	479,374.70
二、累计摊销					
1. 期初余额				109,849.80	109,849.80
2. 本期增加金额				35,141.71	35,141.71
(1) 计提				35,141.71	35,141.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				144,991.51	144,991.51
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				334,383.19	334,383.19
2. 期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

12、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
技术合作项目支出	3,511,111.96		266,666.64		3,244,445.32
香港公司办公室装修	70,273.92		5,743.61		64,530.31
大浪测试中心装修	1,530,045.35	2,479,299.08	723,588.51		3,285,755.92

技术软核	166,666.64	2,367,340.55	272,544.58		2,261,462.61
豪迈技术园 4 楼装修	2,009,285.56		334,880.94		1,674,404.62
新一代产业园办公室装修	8,173,251.12		1,114,534.26		7,058,716.86
修复工具	1,181,518.11		128,712.90		1,052,805.21
VCSEL 项目施工工程		29,411,884.52	2,673,807.68		26,738,076.84
合计	16,642,152.66	34,258,524.15	5,520,479.12		45,380,197.69

其他说明：无

13、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	17,877,459.89	2,738,689.35	10,352,216.22	1,590,885.65
内部交易未实现利润	10,117,628.82	1,525,721.81	22,167,694.53	3,405,540.70
可抵扣亏损	22,611,281.72	5,652,820.43	12,910,401.95	3,227,600.49
政府补助	429,566.66	107,391.67	1,288,700.00	322,175.00
合计	51,035,937.09	10,024,623.26	46,719,012.70	8,546,201.84

(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
无				

(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		10,024,623.26		8,546,201.84

14、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
预付工程、设备款项	667,812.12		667,812.12	6,989,027.73		6,989,027.73
合计	667,812.12		667,812.12	6,989,027.73		6,989,027.73

其他说明：无

15、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	457,730,231.65	262,128,616.39
合计	457,730,231.65	262,128,616.39

短期借款分类的说明：无

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,511,799.63	67,140,000.00
信用证		30,000,000.00
合计	92,511,799.63	97,140,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、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（含 1 年）	65,634,531.67	76,856,081.86
1-2 年		2,095,989.39
2-3 年	1,800,000.00	
合计	67,434,531.67	78,952,071.25

(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
供应商 1	1,800,000.00	协议相关事项尚未完成移交，未结算
合计	1,800,000.00	

其他说明：无

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,946,982.83	21,804,080.61
合计	5,946,982.83	21,804,080.61

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

无		
---	--	--

19、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	8,651,895.58	34,670,080.82	37,122,603.52	6,199,372.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,239.30	1,327,190.10	1,327,636.92	2,792.48
合计	8,655,134.88	35,997,270.92	38,450,240.44	6,202,165.36

(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	8,645,680.63	32,843,391.53	35,289,699.28	6,199,372.88
2、职工福利费		612,362.95	612,362.95	
3、社会保险费		697,381.06	697,381.06	
其中：医疗保险费		661,949.40	661,949.40	
工伤保险费		8,946.58	8,946.58	
生育保险费		26,485.08	26,485.08	
4、住房公积金	1,274.95	431,563.40	432,838.35	
5、工会经费和职工教育经费	4,940.00	85,381.88	90,321.88	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,651,895.58	34,670,080.82	37,122,603.52	6,199,372.88

(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	3,239.30	1,278,474.12	1,278,920.94	2,792.48
2、失业保险费		48,715.98	48,715.98	
合计	3,239.30	1,327,190.10	1,327,636.92	2,792.48

其他说明：无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,699,563.21

企业所得税	2,380,924.43	14,151,382.64
个人所得税	402,171.41	344,369.42
城市维护建设税	254,866.31	188,969.42
教育费附加	109,228.42	80,986.90
地方教育附加	72,818.94	53,991.26
其他	239,050.41	
合计	3,459,059.92	17,519,262.85

其他说明：无

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	439,954.27	303,701.65
其他应付款	34,697,108.60	15,689,063.25
合计	35,137,062.87	15,992,764.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	439,954.27	303,701.65
合计	439,954.27	303,701.65

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
无		

(2) 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
往来款	26,640,074.55	14,366,280.19
其他	8,057,034.05	1,322,783.06
合计	34,697,108.60	15,689,063.25

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		13,500,000.00
一年内到期的租赁负债	10,982,858.36	8,379,990.54

合计	10,982,858.36	21,879,990.54
----	---------------	---------------

其他说明：无

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	249,179.96	131.15
合计	249,179.96	131.15

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
无										
合计										

24、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	42,458,928.15	40,347,316.34
未确认融资费用	-3,331,786.73	-3,495,084.35
一年内到期的租赁负债	-10,746,978.42	-8,379,990.54
合计	28,380,163.00	28,472,241.45

其他说明：无

25、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
政府补助	39,678,700.00		1,768,224.26	37,910,475.74	收到财政拨款
合计	39,678,700.00		1,768,224.26	37,910,475.74	

涉及政府补助的项目：无

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
VCSEL 光芯片项目落地支持及租金支持	11,288,700.00			1,768,224.26			9,520,475.74	与收益相关
低功耗、高速、高可靠性 VCSEL 光芯	28,390,000.00						28,390,000.00	与资产相关

片机理研究								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

26、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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：无

27、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）	256,077,697.46	435,892,358.49		691,970,055.95
其他资本公积	39,484,897.13		304,758.93	39,180,138.20
合计	295,562,594.59	435,892,358.49	304,758.93	731,150,194.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）变动情况

2022 年发行新股，确认股本溢价 435,892,358.49 元。

（2）其他资本公积变动情况

2022 年 1-6 月，因公司期权激励对象离职，累计确认股份支付金额减少 304,758.93 元。

28、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73
外币财务报表折算差额	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73
其他综合收益合计	-6,122,375.84	5,240,209.11				5,240,209.11		-882,166.73

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：无

29、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	18,531,851.87			18,531,851.87
合计	18,531,851.87			18,531,851.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、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	185,750,943.15	97,590,320.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-269,035.14
调整后期初未分配利润	185,750,943.15	97,321,285.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,130,030.88	42,065,905.06
期末未分配利润	229,880,974.03	139,387,190.64

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

31、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	536,706,429.70	426,463,788.78	484,242,797.38	387,463,525.02
合计	536,706,429.70	426,463,788.78	484,242,797.38	387,463,525.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
存储产品	528,917,784.84			528,917,784.84
触控芯片	3,130,115.02			3,130,115.02
其他	4,658,529.84			4,658,529.84
按经营地区分类				

其中：				
内销	306,845,331.53			306,845,331.53
外销	229,861,098.17			229,861,098.17
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。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。履约义务是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、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	565,053.66	436,477.71
教育费附加	242,165.85	187,061.87
地方教育费附加	161,443.90	124,707.91
其他	239,470.41	37,700.90
合计	1,208,133.82	785,948.39

其他说明：无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,016,605.09	1,287,068.92
报关服务费	401,779.03	620,454.76
营销及售后服务费	191,121.05	224,222.33
其他费用	82,673.48	64,843.90
合计	1,692,178.65	2,196,589.91

其他说明：无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,894,875.44	6,582,728.95
进口报关费	575,003.06	413,474.65
中介服务费用	795,479.74	856,421.96
办公及差旅费	2,545,338.81	1,300,397.70
租赁及管理费	696,494.73	400,086.82
折旧及摊销	5,990,125.57	2,987,605.20
其他	278,666.92	331,892.27
合计	19,775,984.27	12,872,607.55

其他说明：无

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,689,157.12	11,750,431.36
直接投入	1,966,141.93	4,681,001.72
折旧及摊销	2,631,326.83	2,933,514.20
其他费用	643,842.34	236,401.69
合计	21,930,468.22	19,601,348.97

其他说明：无

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,347,303.73	7,153,794.19
减：利息收入	82,385.64	15,810.33
汇兑损益	6,928,739.11	1,381,402.04
手续费	76,899.10	71,987.39
合计	13,270,556.30	8,591,373.29

其他说明：无

37、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
科创委研发资助		485,000.00
计算机软件著作权登记资助		5,400.00
深圳市知识产权专项资金资助		22,500.00
高性能外挂式柔性显示触摸控制芯片项目		500,000.00
集成电路流片专项资助	2,622,600.00	
集成电路 IP 专项资助	326,980.00	
VCSEL 光芯片项目租金补助	1,768,224.26	
其他	75,392.49	36,687.51
合计	4,793,196.75	1,049,587.51

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-94,293.82	-99,254.37
应收账款坏账损失	-2,887,804.54	-628,044.52
合计	-2,982,098.36	-727,298.89

其他说明：无

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,383,430.03	-9,026,655.60
合计	-10,383,430.03	-9,026,655.60

其他说明：无

40、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	3,261,800.00	2,854,000.00	3,261,800.00
合计	3,261,800.00	2,854,000.00	3,261,800.00

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
无								

其他说明：无

41、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
对外捐赠	144,247.79	100,000.00	144,247.79
其他	108,000.00		108,000.00
合计	252,247.79	100,000.00	252,247.79

其他说明：无

42、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	4,150,930.77	7,011,377.13
递延所得税费用	-1,478,421.42	-2,296,244.92
合计	2,672,509.35	4,715,132.21

(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	46,802,540.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,020,381.03
子公司适用不同税率的影响	-279,765.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-391,680.76
研发费用加计扣除影响	-3,676,425.62
所得税费用	2,672,509.35

其他说明：

43、其他综合收益

详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表注释”“28、其他综合收益”。

44、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
收到政府补助款项	6,874,779.15	3,367,573.17
收到利息收入	81,194.07	15,810.40
收到其他款项	42,928.91	37,657.59

合计	6,998,902.13	3,421,041.16
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付专业服务费	2,356,645.01	2,521,940.84
支付往来款项	1,148,149.01	11,189,754.77
支付租赁及管理费	1,972,141.48	620,615.95
支付日常费用	6,229,758.42	1,864,547.69
合计	11,706,693.92	16,196,859.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
中介服务费	1,078,000.00	884,000.00
租赁支出	3,607,796.54	2,853,093.15
合计	4,685,796.54	3,737,093.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、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	44,130,030.88	42,065,905.06
加：资产减值准备	13,365,528.39	9,753,954.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,395,865.31	1,961,670.48
使用权资产折旧	3,319,802.51	3,397,147.14
无形资产摊销	35,141.71	7,766.94
长期待摊费用摊销	5,520,479.12	2,022,318.88
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,974,503.73	6,959,093.44
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,478,421.42	-2,296,244.92
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）	4,936,127.91	-9,117,435.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-222,727,230.83	649,479.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,751,942.21	-36,067,926.03
其他	-304,758.93	3,618,173.62
经营活动产生的现金流量净额	-173,584,873.83	22,953,903.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	513,959,599.48	87,111,934.56
减：现金的期初余额	89,996,511.81	72,011,077.10
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	423,963,087.67	15,100,857.46

(2) 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	513,959,599.48	89,996,511.81
其中：库存现金	132,698.90	133,538.08
可随时用于支付的银行存款	513,826,900.58	89,862,973.73
三、期末现金及现金等价物余额	513,959,599.48	89,996,511.81

其他说明：无

46、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	36,650,325.63	银行承兑汇票保证金、美元贷款保证金
合计	36,650,325.63	

其他说明：无

47、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	1,794,649.44	6.7114	12,044,610.25
欧元			
港币	64,994.19	0.8552	55,582.14
应收账款			
其中：美元	21,177,701.08	6.7114	142,132,023.03
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,701,452.89	6.7114	24,841,930.93
其他应收款			
其中：美元	63,359.84	6.7114	425,233.23
其他应付款			
其中：美元	15,233.35	6.7114	102,237.11
短期借款			

其中：美元	30,802,847.64	6.7114	206,730,231.65
-------	---------------	--------	----------------

其他说明：

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
源德（香港）有限公司	香港	美元	美元是公司交易采用的主要货币

48、政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益
集成电路流片专项资助	2,622,600.00	其他收益	
集成电路 IP 专项资助	326,980.00	其他收益	
VCSEL 光芯片项目落地补助	909,090.92	其他收益	
VCSEL 光芯片项目租金补贴	859,133.34	其他收益	
科技创新国高企业认定支持	100,000.00	营业外收入	
科技创新知识产权证券化融资支持	596,800.00	营业外收入	
2022 年民营及中小企业创新发展扶持	500,000.00	营业外收入	
福田区投资推广-防护用品支持收入	30,000.00	营业外收入	
深圳市福田区投资推广和企业服务中心--社保补贴支持	185,000.00	营业外收入	
深圳市中小企业服务局 2022 年改制上市培育项目资助款项	1,500,000.00	营业外收入	
收政府补助工信 2021 先进制造	350,000.00	营业外收入	
其他	75,392.49	营业外收入	
合计	8,054,996.75		

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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
无								

其他说明：无

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
无								

其他说明：无

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：

本报告期未发生反向购买。

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

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	
源德（香港）有限公司（英文名称：REALTECHSEMICONDUCTORTECHNOLOGYLIMITED）	香港	香港	集成电路产品的设计、销售、进出口业务；其他货物进出口及技术进出口；对外投资，国际市场合作开发以及政府允许的其他业务。	100.00%		设立
深圳市德明利光电有限公司	深圳市	深圳市	光电集成芯片、器件、模块、软件的研发、技术咨询、技术服务；光通讯收发模块的研发、设计、技术咨询、技术服务；光电器件、模块、光通讯收发模块、计算机软件的销售；从事货物及技术进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）光电器件、模块、光通讯收发模块、计算机软件的生产。	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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
无				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司美元借款及本公司之子公司源德（香港）有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。除“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“47、外币货币性项目”所述资产或负债为美元、港元余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2. 信用风险

2022年6月30日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，风险应对措施具体包括：为降低信用风险通过信用额度管理、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3 流动风险

流动风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险，其可能源于无法及时按公允价值出售金融资产，或源于合同对方无法按合同约定偿还债务、或源于提前到期的债务、或源于无法合理预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

期末公司存在已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据，详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“2、应收票据”。

十一、公允价值的披露

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	--	--	--	--

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
无					

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是李虎先生和田华女士。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“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
无	

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况说明：

2022 年 4 月 20 日公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司向浙商银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向交通银行股份有限公司深圳分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于公司向中国银行股份有限公司深圳龙华支行申请贷款暨关联担保的议案》，以上授信额度总额为 53,000.00 万元，由李虎、田华提供连带责任保证担保。

(2) 关键管理人员报酬：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,138,583.33	2,360,500.01

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,173,431.35
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	10 元/股，4 年

其他说明：1. 2020 年 8 月 27 日，公司召开第一届董事会第八次会议、第一届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》。公司监事会对本次股票期权激励计划激励对象名单发表了核查意见。独立董事对此发表了同意的独立意见。

2. 2020 年 8 月 28 日，公司通过公司内部公示了激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。

3. 2020 年 9 月 7 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于监事会对股票期权激励对象名单的公示情况及审核意见说明的议案》。

4. 2020 年 9 月 11 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。

5. 2020 年 9 月 13 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。

独立董事对此发表了同意的独立意见。

6. 2021 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 19 人调整为 17 人，激励总量由 127.45 万份调整为 125.90 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

7. 2021 年 7 月 23 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议，2021 年 8 月 10 日 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司〈股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于授权董事会办理股票期权激励相关事宜的议案》等议案。独立董事对此发表了同意的独立意见。

8. 2021 年 11 月 8 日，公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》等议案。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 17 人调整为 14 人，激励总量由 125.90 万份调整为 124.50 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

9. 2022 年 8 月 30 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划所涉激励对象调整的议案》。本次注销部分激励对象股票期权后，激励对象总人数由 14 人调整为 12 人，激励总量由 124.5 万份调整为 88.4 万份。独立董事对此发表了同意的独立意见。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照近期机构投资者投资估值调整确定。
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励方案无明确的等待期规定，按授予数量确定为可行权权益工具数量的最佳估计数。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	86,476,670.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-304,758.93

其他说明：无

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

报告期内公司股权激励计划激励对象方照诒、江玲离职，根据《深圳市德明利技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）》“第六章股权激励计划的变更与终止”的规定，激励对象因离职的，自离职日起激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。以上 2 人因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未行权股票期权份数为 361,000 份，该部分股票期权将由公司注销。

十四、承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应当披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2022 年 8 月 23 日，公司 2022 年第一次临时股东大会通过议案，拟租赁深圳市福田区八卦岭八卦四路中厨 6 号综合厂房第 1-7 层用于建设智能制造（福田）存储产品产业基地项目，拟租赁房屋建筑面积约为 18,318.32 平方米，拟租赁期限为 8 年，租金总额预计不超过 1.6 亿元。同时，公司拟在上述租赁物业上投资建设智能制造（福田）存储产品产业基地项目，项目内容为建设公司智能制造产业基地，预计投资不超过 2.4 亿元，主要用于场地工程建设及智能制造软硬件购置。

十六、其他重要事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	237,296,408.61	100.00%	3,175,841.46	1.34%	234,120,567.15	157,569,812.37	100.00%	2,067,403.18	1.31%	155,502,409.19
其中：										
合计	237,296,408.61	100.00%	3,175,841.46	1.34%	234,120,567.15	157,569,812.37	100.00%	2,067,403.18	1.31%	155,502,409.19

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）	233,059,686.68
6 个月以内	222,520,376.68
7 至 12 个月	10,539,310.00
1 至 2 年	4,236,721.93

合计	237,296,408.61
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,067,403.18	1,108,438.28				3,175,841.46
合计	2,067,403.18	1,108,438.28				3,175,841.46

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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收账款核销说明：无

(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	82,827,216.13	34.90%	828,272.16
第二名	29,601,724.50	12.47%	296,017.25
第三名	28,499,717.58	12.01%	616,907.03
第四名	12,422,884.50	5.24%	124,228.85
第五名	10,258,395.50	4.32%	102,583.96
合计	163,609,938.21	68.94%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,161,132.35	41,461,938.31

合计	44,161,132.35	41,461,938.31
----	---------------	---------------

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
应收退税款	7,485,589.33	8,000,639.15
应收押金、保证金	2,338,570.02	1,770,362.90
应收往来款	35,440,605.75	32,982,784.29
合计	45,264,765.10	42,753,786.34

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,291,848.03			1,291,848.03
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	188,215.28			188,215.28
2022 年 6 月 30 日余额	1,103,632.75			1,103,632.75

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)	43,727,902.20
6 个月以内	34,624,478.31
7-12 个月	9,103,423.89
1 至 2 年	1,329,025.90
2 至 3 年	77,045.62
3 年以上	130,791.38
3 至 4 年	130,791.38
合计	45,264,765.10

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	
账龄组合	1,291,848.03		188,215.28			1,103,632.75

合计	1,291,848.03		188,215.28		1,103,632.75
----	--------------	--	------------	--	--------------

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
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

其他应收款核销说明：无

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
第一名	往来款	24,920,214.89	6个月以内、7-12个月	55.05%	602,810.26
第二名	往来款	9,208,246.51	6个月以内	20.34%	92,082.47
第三名	退税款	6,443,205.50	6个月以内	14.23%	64,432.06
第四名	押金、保证金	1,082,420.02	1-2年	2.39%	108,242.00
第五名	退税款	636,692.98	6个月以内	1.41%	6,366.93
合计		42,290,779.90		93.42%	873,933.72

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	60,854,285.02		60,854,285.02	61,599,793.34		61,599,793.34
合计	60,854,285.02		60,854,285.02	61,599,793.34		61,599,793.34

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		

源德（香港）有限公司	17,809,414.00					17,809,414.00	
深圳市德明利光电有限公司	43,790,379.34				-745,508.32	43,044,871.02	
合计	61,599,793.34				-745,508.32	60,854,285.02	

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	482,302,899.11	386,420,425.30	331,359,003.61	241,108,141.18
合计	482,302,899.11	386,420,425.30	331,359,003.61	241,108,141.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
存储产品	474,482,395.84			474,482,395.84
触控芯片	3,130,115.02			3,130,115.02
其他	4,690,388.25			4,690,388.25
按经营地区分类				
其中：				
内销	286,004,894.17			286,004,894.17
外销	196,298,004.94			196,298,004.94
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。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。履约义务是指合同中公司

向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
无		

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与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）	4,793,196.75	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“37、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,009,552.21	详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”及“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“41、营业外支出”
减：所得税影响额	1,349,587.39	
合计	6,453,161.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	7.66%	0.74	0.73

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54%	0.63	0.62

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

深圳市德明利技术股份有限公司

2022 年 8 月 31 日