

大族激光科技产业集团股份有限公司



2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高云峰、主管会计工作负责人周辉强及会计机构负责人(会计主管人员)周辉强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要风险因素详见本报告“公司面临的风险和应对措施”部分。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	45

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、大族激光	指	大族激光科技产业集团股份有限公司
大族数控	指	深圳市大族数控科技股份有限公司
大族香港	指	大族激光科技股份有限公司
大族智能装备	指	大族激光智能装备集团有限公司
AIC 公司	指	AIC Fund Co., Limited
大族控股	指	大族控股集团有限公司
大族机器人	指	深圳市大族机器人有限公司
大族光电	指	深圳市大族光电设备有限公司
国冶星	指	深圳国冶星光电科技股份有限公司
单位：元、单位：万元	指	单位：人民币元、单位：人民币万元
上年年末、上期末	指	2020 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1-6 月
本年度、报告期	指	2021 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大族激光	股票代码	002008
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大族激光科技产业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大族激光		
公司的外文名称（如有）	Han's Laser Technology Industry Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Han's Laser		
公司的法定代表人	高云峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜永刚	王琳
联系地址	深圳市南山区深南大道 9988 号	深圳市南山区深南大道 9988 号
电话	0755-86161340	0755-86161340
传真	0755-86161327	0755-86161327
电子信箱	bsd@hanslaser.com	bsd@hanslaser.com

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 2020 年年报。

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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）	7,485,641,697.11	5,159,807,924.17	45.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	888,306,022.81	623,366,665.95	42.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	768,480,678.40	505,515,869.68	52.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	243,397,800.53	183,117,300.09	32.92%
基本每股收益（元/股）	0.84	0.59	42.37%
稀释每股收益（元/股）	0.84	0.59	42.37%
加权平均净资产收益率	8.68%	6.79%	1.89%
	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）	25,099,143,905.79	21,345,356,203.29	17.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,573,536,739.20	9,746,985,489.88	8.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,625,127.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	96,305,451.18	
委托他人投资或管理资产的损益	11,528,443.05	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,708,200.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,728,212.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,595,990.43	
减: 所得税影响额	22,760,520.21	
少数股东权益影响额(税后)	1,905,559.85	
合计	119,825,344.41	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素

大族激光的愿景是成为全球激光及智能制造应用示范及普及服务商。公司将坚持振兴民族工业，为打造国际化民族激光企业而奋斗。公司聚焦于激光技术，经过了二十多年的发展和技术积累，已经具备了从核心器件、整机组装到工艺解决方案的垂直一体化能力。

报告期内，公司重新梳理了自身的业务架构，将主要业务分为：通用元件及行业普及产品、行业专机、极限制造三大事业群，公司业务范围将从产业链下游的设备集成商扩展到上游设备核心器件领域。主要产品包括：通用运动控制系统、振镜、高功率光纤激光器、脉冲激光器、中低功率CO₂激光器、紫外及超快激光器、高功率激光聚焦头、泵浦源、冷水机、激光切割机、激光焊接机、激光打标机等产品与解决方案，广泛应用于工业领域的各行各业。

①通用元件及行业普及产品

产品包括：通用运动控制系统、振镜、高功率光纤激光器、脉冲激光器、中低功率CO₂激光器、紫外及超快激光器、高功率激光聚焦头、泵浦源、冷水机等激光核心器件。现阶段，公司通用元件及行业普及产品主要集成在整机设备上统一销售。未来，公司通用元件及行业普及产品将会逐步推向市场，实现独立销售。

②行业专机

产品包括：消费电子行业专用设备、PCB行业专用设备、显示面板行业专用设备、动力电池行业专用设备、光伏行业专用设备等各类行业专用设备及解决方案。主要下游行业包括：消费电子、PCB、显示面板、动力电池、光伏、LED、半导体等。

③极限制造

极限制造业务主要产品为标准激光切割、焊接、打标设备。激光通用设备凭借速度快、精度高、加工质量好等优势逐步替代传统机械加工设备，大幅提高了工业加工效率和品质。该业务的下游相对广泛且分散，应用于工程机械、建设机械、汽车配件、厨卫五金、电子电气、智能家居等多个行业。

现阶段，行业专机和极限制造仍是公司主要的收入与利润来源。未来，公司生产研发的高功率光纤激光器、脉冲激光器、中低功率CO₂激光器、紫外及超快激光器、高功率激光聚焦头等通用元件及行业普及产品将逐步推向市场，实现独立销售，有望成为公司新的业绩驱动因素。

（二）经营模式

1、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，具体为：供应链与交付平台结合需求预测、意向订单、实际订单、备货情况及产能等情况按月编制《整机计划》，按BOM组织物料，由生产部门按作业指导书进行模块化组装，再进行总装调试。公司制定了《生产运行控制程序》、《生产及物料计划管理规定》、《产品测量与监控程序》等制度，从来料、半成品、装配过程、成品入库、出货等多方面对产品进行质量检测及品质把控。

2、采购模式

公司主要采用“以产定采”辅“安全库存”的方式开展生产性物料的采购，主要采购类别包括钣金机加件、机械器件、外购模组、光学器件等。公司按照供应商管理办法，根据物料特性开发供应商，通过审厂、样品测试等方式对供应商资质进行审核，被纳入合格供应商名录的企业还需接受定期考核及复审。

公司采用询价采购或年度框架协议等模式，按照原材料性质从合格供应商库中选择合适供应商进行采购。对于标准部件，公司主要结合原材料的质量、价格、交期等因素进行采购；对于非标准化部件，公司会对部件进行自主设计后，根据供应商的技术水平、加工能力和报价等因素择优确定。

公司根据各类物料的采购周期以及《整机计划》进行原材料备货，对于核心物料、贵重物料每个月根据市场发机计划安排提货；对于辅料类按照安全库存模式进行备货。公司与供应商在采购合同中会约定不同的信用政策，并主要通过银行转账、承兑汇票等方式与供应商结算。

3、销售模式

公司在国内市场采取直销模式，与主要客户建立了长期稳定的合作关系，公司根据产品的应用领域和市场特点，借助产品和技术优势不断拓展国内外行业知名客户资源，深入挖掘客户需求，获取市场业务机会，公司生产的激光加工设备，以直销方式销售给国内客户。

境外销售采用直销模式和代理销售模式。直销模式方面，公司与境外客户签订合同，由公司进行报关发货后交付至客户；代理销售模式方面，公司采用代理商销售模式和贸易商销售模式开拓境外业务。由于部分代理商和贸易商具有丰富的客户资源，公司为提升与该等客户的合作深度，争取更多的市场份额，与代理商和贸易商建立了长期合作关系。代理商与公司签订长期代理协议，向公司提供市场和客户信息，推荐意向客户，公司与客户商谈后签署销售合同。贸易商与公司签订采购合同，向公司采购产品后通过自有销售渠道将产品销售给其客户。

（三）所属行业的发展阶段、周期性特点、公司所处的行业地位

公司所属激光行业，近年来我国传统制造业正处于加速转型阶段，国家大力推进高端装备制造业的发展，原有激光加工技术日趋成熟，激光设备材料成本不断降低，新兴激光技术不断推向市场，激光加工的突出优势在各行业逐渐体现，激光加工设备市场需求保持持续增长。



2015-2021E中国激光设备市场销售收入（单位：亿元）

根据中国科学院武汉文献情报中心编写的《2021中国激光产业发展报告》，预计2021年中国激光设备市场整体销售收入为770亿元，将会持续稳定增长。

由于激光加工设备工作过程具有智能化、标准化、连续性等特点，通过配套自动化设备可以提高产品质量、提高生产效率、节约人工等，未来激光+配套自动化设备的系统集成需求成为趋势。

激光加工设备及自动化设备的应用广泛，下游行业众多，因而公司业务受某个领域周期性波动的影响较小，行业周期性不明显。

在激光加工设备领域，公司主流产品已实现同国际竞争对手同质化竞争，公司确信主流产品将在全球范围内保持市场主导地位，与国内外激光设备公司相比，公司在技术储备、产品性价比、定制能力、销售服务网络、紧密客户关系、响应速度等方面具有明显优势，这些优势在公司产品市场占有率不断提升中得到充分印证。公司成为行业内唯一入选国家工信部智能制造试点示范项目名单的企业。

二、核心竞争力分析

1、公司主导产品—激光加工设备的主要技术是激光技术，被《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》列为我国未来15年重点发展的前沿技术之一。2009年经国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会审核评定，本公司被确定为国家创新型企业。国家创新战略的制定及一系列鼓励自主创新政策的出台，将为公司今后的长期发展提供政策支持。

2、公司的产品具有综合技术优势。公司目前拥有一支涵盖激光光源、自动化系统集成、直线电机、视觉识别、计算机软件及机械控制等多方面复合研发队伍约4800人，具备快速切入机器人及自动化领域的先天优势。目前已经形成产品的激光设备及自动化产品型号已达600多种，也是国内激光设备最齐全、细分行业经验最丰富的公司。截止2020年12月31日，公司拥有的有效知识产权5250项，其中各类专利共3811项，著作权1157项，商标权282项。

3、公司销售和服务网络具有明显竞争优势。目前在国内外设有100多个办事处、联络点以及代理商，形成了较为完整的销售和服务网络，保证了公司与客户建立紧密合作关系及提供高水平的产品服务，确立了公司主导产品的市场优势地位。

4、公司经过多年发展沉淀了3万个规模以上的工业客户，具有强大的客户资源优势。

5、公司在行业内拥有良好的市场形象，具有品牌优势，使公司产品能多层次、多角度、多领域地参与市场竞争，确保在激烈的竞争中立于不败之地。

三、主营业务分析

概述

1、总体经营情况

公司2021年半年度营业收入748,564.17万元，营业利润99,753.77万元，归属于母公司的净利润88,830.60万元，扣除非经常性损益后净利润76,848.07万元，分别较上年同期增加45.08%、41.80%、42.50%、52.02%。

2、2021年半年度公司经营情况总结

报告期内，公司通用元件及行业普及产品尚未实现销售，主要收入来自于行业专机及极限制造业务，具体情况如下：

（1）消费电子行业专用设备业务需求持续回升，业务平稳增长

报告期内，公司消费电子行业专用设备业务实现收入17.33亿元，同比增长44.75%。随着5G换机进程的推进，消费电子行业景气度和设备需求持续回升，公司消费电子业务及产品订单保持稳定增长。

（2）大功率激光加工设备业务需求爆发，核心部件自主化率持续提升

报告期内，公司大功率激光加工设备业务实现收入13.41亿元，同比增长68.13%。今年以来，大功率激光加工装备市场需求迎来爆发，公司大功率激光加工设备销售收入及出货量较去年同期实现快速增长。同时，公司持续推进核心部件自主化。报告期内，公司搭载自研光纤激光器的大功率激光加工设备出货近600台，同比增长近100%，最高功率达到20KW，自主内核数控系统实现批量应用。

（3）Mini-Led行业专用设备业务快速放量，半导体、光伏行业专用设备业务稳步增长

报告期内，得益于Mini-Led行业设备需求的提升，公司LED行业专用设备销售快速放量实现营业收入3.91亿元，同比增长360.19%，保持市场领导地位，Mini-Led切割、裂片、剥离、修复等设备实现大批量销售。显示面板专用设备业务实现营业收入3.89亿元，同比增长189.50%，市占率稳步提升，逐步替代国外同类产品。半导体行业封测设备实现营业收入4,485.78万元，同比增长372.03%，进入封测行业领先企业供应商序列，半导体激光开槽、半导体激光解键合、化合物半导体激光切割等产品实现批量销售。光伏行业专用设备实现营业收入8,724.03万元，同比增长42.80%，划裂机、开膜掺杂机等设备形成批量销售。

（4）PCB行业专用设备业务持续增长，不断拓展HDI板、IC封装基板等细分市场

报告期内，公司PCB行业专用设备业务实现收入19.02亿元，同比大幅增长117.75%。公司龙头产品机械钻孔设备销量持续增长，多光源激光钻孔设备、激光及机械成形设备、多品类激光直接成像设备、检测类设备等产品市占率快速上升。

公司持续巩固在多层板领域的市场地位，并推出超快激光钻孔设备、精细线路直接成像设备、专用高精测试设备等多

款产品以持续拓展HDI板、IC封装基板、挠性及刚挠结合板等不同PCB细分市场。根据CPCA（中国印制电路）行业协会对PCB专用设备的排名，公司连续十二年（2009-2020）位列CPCA发布的中国电子电路行业百强排行榜（专用仪器和设备类）第一名。

伴随着PCB行业下游客户产品结构的加速升级，对高精度PCB行业专用设备的需求将持续增长，相关业务仍有较大市场空间。

（5）动力电池行业专用设备业务坚定推进大客户战略，持续斩获大额订单

报告期内，公司动力电池行业专用设备实现营业收入2.38亿元，同比增长440.61%。公司坚持大客户战略，与宁德时代等行业主流客户保持良好合作关系。目前，公司在电芯设备、模组及PACK段市场占有率及技术水平均位于行业前列，并能够提供电芯和模组生产的整线智能装备交付。

报告期内，公司继去年四季度取得宁德时代11.94亿元设备订单后，再度中标宁德时代10.03亿元设备订单，上述订单的交付期主要集中在2021年度。未来，公司仍将持续推进大客户战略，以行业前二十客户为主要服务重点，在不断完善现有产品性能的基础上，逐步拓宽产品品类，抓住新能源市场发展的重大机遇。

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	7,485,641,697.11	5,159,807,924.17	45.08%	报告期内公司下游需求旺盛，公司订单大幅增加所致。
营业成本	4,656,937,802.65	3,062,210,723.38	52.08%	报告期内公司下游需求旺盛，公司订单大幅增加所致。
销售费用	757,825,015.52	562,037,831.66	34.84%	报告期内公司销售收入及利润大幅增长，与销售相关的薪酬等费用增加所致。
管理费用	466,075,496.06	434,370,100.07	7.30%	
财务费用	65,525,359.49	-7,183,335.48	-1,012.19%	报告期内美元汇率波动的影响所致。
所得税费用	78,805,152.48	76,308,329.24	3.27%	
研发投入	618,357,796.69	470,374,694.88	31.46%	报告期内公司研发人员及研发支出增长等所致。
经营活动产生的现金流量净额	243,397,800.53	183,117,300.09	32.92%	报告期内经营性应收款项回款较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,128,972,007.43	-17,935,565.03	6,264.19%	报告期内购买银行现金管理产品较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-170,419,648.03	388,952,652.49	-143.82%	报告期内收到的银行借款较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增	-1,077,683,239.36	572,418,142.36	-288.27%	报告期内购买银行现金

加额				管理产品较多及收到银行借款较少所致。
----	--	--	--	--------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,485,641,697.11	100%	5,159,807,924.17	100%	45.08%
分行业					
其他专用设备制造业	6,260,472,549.61	83.63%	4,385,857,833.29	85.00%	42.74%
其他信息技术业	1,225,169,147.50	16.37%	773,950,090.88	15.00%	58.30%
分产品					
激光及自动化配套设备	5,085,863,756.96	67.94%	4,043,494,940.02	78.37%	25.78%
PCB 及自动化配套设备	1,902,457,813.25	25.41%	873,680,671.94	16.93%	117.75%
其他	497,320,126.90	6.64%	242,632,312.21	4.70%	104.97%
分地区					
华南片区	3,702,276,622.78	49.46%	2,398,111,796.56	46.48%	54.38%
北方片区	1,064,770,023.01	14.22%	633,359,851.98	12.27%	68.11%
海外片区	545,237,354.61	7.28%	497,257,915.15	9.64%	9.65%
江沪片区	1,371,514,515.47	18.32%	933,563,906.45	18.09%	46.91%
浙江片区	432,602,194.93	5.78%	352,671,080.11	6.83%	22.66%
西南片区	369,240,986.31	4.93%	344,843,373.92	6.68%	7.07%

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						
其他专用设备制造业	6,260,472,549.61	4,624,863,299.71	26.13%	42.74%	51.54%	-4.29%
其他信息技术业	1,225,169,147.50	32,074,502.94	97.38%	58.30%	212.07%	-1.29%

分产品						
激光及自动化配套设备	5,085,863,756.96	3,144,040,161.59	38.18%	25.78%	33.12%	-3.41%
PCB 及自动化配套设备	1,902,457,813.25	1,254,114,571.51	34.08%	117.75%	136.60%	-5.25%
分地区						
华南片区	3,702,276,622.78	2,224,393,949.96	39.92%	54.38%	64.62%	-3.73%
北方片区	1,064,770,023.01	733,722,667.08	31.09%	68.11%	71.46%	-1.35%
江沪片区	1,371,514,515.47	877,458,560.49	36.02%	46.91%	52.60%	-2.38%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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
投资收益	29,537,140.06	2.95%	对外股权投资持有及处置产生的损益	是
公允价值变动损益	1,708,200.00	0.17%	公司持有的其他非流动金融资产公允价值变动产生损益	否
资产减值	-24,012,157.91	-2.40%	依据公司政策计提的存货跌价准备、合同资产减值准备等	是
营业外收入	6,431,717.65	0.64%	废品转让及违约赔偿收入等	否
营业外支出	2,835,727.22	0.28%	资产报废损失及对外捐赠等	否
其他收益	153,461,348.22	15.33%	软件退税及政府补贴等	是
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,072,018.34	-5.00%	依据公司政策计提的坏账准备	是
资产处置收益（损失以“-”号填列）	170,202.15	0.02%	非流动资产处置收益	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	4,670,259,665.12	18.61%	4,906,738,443.67	22.99%	-4.38%	货币资金占总资产比例较年初减少 4.38 个百分点，其主要原因是公司资产规模扩大所致。
应收账款	5,148,797,283.24	20.51%	4,151,925,720.93	19.45%	1.06%	应收账款占总资产比例较年初增加 1.06 个百分点，其主要原因为公司营收增长所致。
合同资产	166,264,183.76	0.66%	155,759,326.44	0.73%	-0.07%	合同资产占总资产比例较年初减少 0.07 个百分点，其主要原因是公司资产规模扩大所致。
存货	5,276,536,971.55	21.02%	3,681,711,109.33	17.25%	3.77%	存货占总资产比例较年初增加 3.77 个百分点，其主要原因是公司营收增长及季节性备货增加所致。
投资性房地产	560,347,589.97	2.23%	514,524,849.29	2.41%	-0.18%	投资性房地产占总资产比例较年初减少 0.18 个百分点，其主要原因为公司资产规模扩大所致。
长期股权投资	633,469,325.55	2.52%	519,542,894.74	2.43%	0.09%	长期股权投资占总资产比例较年初增加 0.09 个百分点，其主要原因为报告期内投资 WON ST CO., LTD 公司所致。
固定资产	3,539,075,827.52	14.10%	1,355,802,476.80	6.35%	7.75%	固定资产占总资产比例较年初增加 7.75 个百分点，其主要原因是大族全球智能制造基地本年度完工结转固定资产所致。
在建工程	333,899.53	0.00%	1,832,454,748.08	8.58%	-8.58%	在建工程占总资产比例较年初减少 8.58 个百分点，其主要原因是大族全球智能制造基地本年度完工结转固定资产所致。
使用权资产	230,809,305.01	0.92%		0.00%	0.92%	使用权资产占总资产比例较年初增加 0.92 个百分点，其主要原因为公司本年度实行新租赁准则对部分租赁业务改变核算方法所致。
短期借款	615,747,399.51	2.45%	694,872,178.53	3.26%	-0.81%	短期借款占总资产比例较年初减少 0.81 个百分点，其主要原因为公司短

						期借款减少及总资产规模扩大所致。
合同负债	1,510,861,261.99	6.02%	794,774,470.20	3.72%	2.30%	合同负债占总资产比例较年初增加 2.30 个百分点，其主要原因为公司本年度营收增长导致预收货款较多所致。
长期借款	399,129,141.11	1.59%	853,079,718.89	4.00%	-2.41%	长期借款占总资产比例较年初减少 2.41 个百分点，其主要原因为公司部分长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	235,626,095.38	0.94%		0.00%	0.94%	租赁负债占总资产比例较年初增加 0.94 个百分点，其主要原因为公司本年度实行新租赁准则对部分租赁业务改变核算方法所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
大族激光科技股份有限公司	投资	246,701.90	香港	公司	外派管理人员	-1,105.86	23.33%	否
Sharp Focus International Limited	投资	26,219.35	英属维尔京群岛	公司	外派管理人员	-266.07	2.48%	否
Han Technology Inc	投资	3,222.16	美国	公司	外派管理人员	-	0.30%	否
Control Laser Company	投资	4,227.11	美国	公司	外派管理人员	17.08	0.40%	否
Baublys Laser GmbH	投资	2,277.84	德国	公司	外派管理人员	201.38	0.22%	否
Nextec Technologies (2001) Ltd.	投资	1,081.50	以色列	公司	外派管理人员	-646.32	0.10%	否
Maple Lake Investments Limited	投资	3,867.40	英属维尔京群岛	公司	外派管理人员	-116.55	0.37%	否
Han's Laser	投资	32,653.50	美国	公司	外派管理人	338.16	3.09%	否

Corporation					员			
FORTREND ENGINEERING CORPORATION	投资	6,593.77	美国	公司	外派管理人员	325.67	0.62%	否
HAN'S POTRERO LLC	投资	20,683.43	美国	公司	外派管理人员	163.27	1.96%	否
HAN'S O'TOOLE LLC	投资	5,915.41	美国	公司	外派管理人员	4.37	0.56%	否
Coractive High-Tec Inc.	投资	30,022.88	加拿大	公司	外派管理人员	649.34	2.84%	否
HANS LASER KOREA	投资	1,129.52	韩国	公司	外派管理人员	-20.21	0.11%	否
AIC Fund Co., Limited	投资	3,593.10	香港	公司	外派管理人员	-979.37	0.34%	否
Prima Industrie S.P.A	投资	17,334.89	意大利	股票	外派管理人员	-	1.64%	否
WON ST CO., LTD	投资	11,636.63	韩国	公司	外派管理人员	57.01	1.10%	否
其他情况说明	<p>注 1: 表中合并范围内公司 "资产规模"为境外公司单体报表 2021 年 6 月 30 日总资产, "收益状况"为境外公司单体报表 2021 年半年度净利润, 单位均为人民币万元, "境外资产占公司净资产的比重"为境外公司单体报表 2021 年 6 月 30 日总资产占本集团合并报表"归属于母公司的所有者权益"比重, 联营公司及其他权益工具投资"资产规模"为本公司该项资产账面余额, "收益状况"为该项资产 2021 年半年度投资收益;</p> <p>注 2: 上述公司境外股权资产除"AIC 公司股权"外均为大族香港公司进行的境外投资, 截止 2021 年 6 月 30 日, 大族香港公司(合并)资产总额 274,878.38 万元, 负债总额 210,656.50 万元, 2021 年半年度营业收入 29,930.91 万元, 净利润 2,897.00 万元。</p>							

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

4.其他权益工 具投资	191,032,615.3 9	1,708,200.00	110,375,372.0 3		1,859,300.00	3,577,799.51		251,349,313 .42
金融资产小 计	191,032,615.3 9	1,708,200.00	110,375,372.0 3		1,859,300.00	3,577,799.51		251,349,313 .42
上述合计	191,032,615.3 9	1,708,200.00	110,375,372.0 3		1,859,300.00	3,577,799.51		251,349,313 .42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,053,650,895.10	固定利率存款及其他保证金
应收票据	20,396,289.25	质押用于开立应付票据
固定资产	101,169,099.02	长短期借款抵押担保
无形资产	44,282,468.99	长短期借款抵押担保
货币资金	19,098,754.42	因合同纠纷未完结被司法冻结
合计	2,238,597,506.78	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
455,437,450.65	496,673,875.13	-8.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资 公司名 称	主要业 务	投资方 式	投资金 额	持股比 例	资金来 源	合作方	投资期 限	产品类 型	截至 资产 负债	预计 收益	本期投 资盈亏	是否涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	-----	----------	----------	----------------	----------	------------	----------	------------------	------------------

									表日的进展情况					
WON ST CO., LTD	研发、生产、销售直线导轨和轴承等超精密机器配件	增资	115,411,958.96	19.94%	自筹	NP Core Automation 9th Limited	不适用	直线导轨和轴承等超精密机器配件	已完成		570,132.93	否		
合计	--	--	115,411,958.96	--	--	--	--	--	--	0.00	570,132.93	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
大族全球智能制造基地	自建	是	其他专用设备制造业	402,345,214.09	2,233,044,800.02	募集及自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	402,345,214.09	2,233,044,800.02	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外	741870	PRIMA	128,654	公允价	116,599		110,375		3,577.7		173,348	其他权	自有资

股票			,932.92	值计量	655.39		372.03		99.51		,853.42	益工具 投资	金
境内外 股票	430382	元亨光 电	37,674, 720.00	公允价 值计量	50,232, 960.00	7,848,9 00.00				10,726, 830.00	58,081, 860.00	其他非 流动金 融资产	自有资 金
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			166,329 ,652.92	--	166,832 ,615.39	7,848,9 00.00	110,375, 372.03	0.00	3,577,7 99.51	10,726, 830.00	231,430 ,713.42	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期													
证券投资审批股东大会公 告披露日期（如有）													

（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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对 方	被出售 股权	出售日	交易价 格（万 元）	本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元）	出售对 公司的 影响	股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	股权出 售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系	所涉及 的股权 是否已 全部过 户	是否按 计划如 期实 施，如 未按计 划实 施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施	披露日 期	披露索 引
深圳市 智人行	大族机 器人	2021 年 05 月 20	4,500	-215.23	无重大 影响	2.97%	公允价 值	否	不适用	是	是		

企业管理合伙企业(有限合伙)	10%股权	日											
深圳市运盛咨询合伙企业(有限合伙)、罗波	大族光电 20% 股权	2021 年 05 月 06 日	1,560	430.14	无重大影响	0.00%	在交易价格基础上确认股权激励成本 257.88 万元	是	关键管理人员及员工持股平台	是	是	2021 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于深圳市大族光电设备有限公司实施股权激励暨关联交易的议案》(公告编号: 2021028)
深圳市族星聚贤投资企业(有限合伙)、深圳市国星聚贤投资企业(有限合伙)、吴铭、张建群、周辉强、杜永刚、陈俊雅	国治星 25% 股权	2021 年 06 月 04 日	3,674	502.25	无重大影响	0.00%	公允价值	是	关键管理人员及员工持股平台	是	是	2021 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于在全资子公司实施多元化员工持股计划暨关联交易的公告》(公告编号: 202104

5)

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：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
深圳市大族数控科技股份有限公司	子公司	数控设备的生产和销售	37800 万元	4,193,349,236.21	1,952,657,326.76	1,904,156,411.12	289,272,842.82	262,794,860.47
深圳市大族电机科技有限公司	子公司	直线电机、半导体生产加工设备的生产和销售	10000 万元	818,414,681.81	578,866,270.46	192,001,202.70	56,563,095.93	54,912,111.57
大族激光科技股份有限公司	子公司	海外激光相关产业的战略投资，激光产品的销售和进出口贸易	52476.95 万港币	2,748,783,826.74	642,218,873.99	299,309,108.35	40,469,342.72	28,970,034.63
深圳市大族光电设备有限公司	子公司	分光机、装带机、固晶机、焊线机的研发、生产和销售；计算机软硬件的技术开发和销售	7800.07 万元	243,926,471.73	118,185,301.27	155,759,648.01	26,026,734.94	24,388,952.72
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	子公司	研发、销售：激光加工、雕刻、焊接系列产品；货物及技术进出口业务	3265 万元	417,960,797.45	172,912,030.01	272,455,139.99	7,522,517.02	8,914,998.39
大族激光智能装备集团有限公司	子公司	激光、机器人及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案	20000 万元	2,367,184,907.58	571,836,025.42	1,263,244,810.13	30,888,311.82	36,249,460.16

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市大族机床科技有限公司	设立或投资	无重大影响
深圳市大族贝瑞装备有限公司	设立或投资	无重大影响
南通大族智能装备科技有限公司	设立或投资	无重大影响
深圳市大族鼎盛智能装备科技有限公司	设立或投资	无重大影响
大族激光智能装备科技（常州）有限公司	设立或投资	无重大影响
深圳市大族微电子科技有限公司	设立或投资	无重大影响
盐城市大族机床科技有限公司	设立或投资	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

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

（1）技术风险

公司处在技术密集型行业，随着国内外激光技术的不断进步，新技术、新工艺不断涌现，技术更新换代周期越来越短，存在新技术快速替代的风险。公司通过和下游行业龙头客户深度合作，提前开始新激光应用和工艺的技术研发和储备，持续加大技术研发投入，保持公司在产品技术上的领先地位。

（2）管理风险

公司近几年一直处于高速发展状态，子公司数量较多。受人力资源、管理水平、思维习惯和文化理念等诸多因素的影响，子公司的管理控制环境将有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。公司持续推进公司管理体制变革，强化考核与激励机制。以各业务项目中心或子公司为考核单元，由总部对其进行考核评价，从而实现组织结构的扁平化和保障考核的科学性，提升管理效率。

（3）销售增速下降风险

近几年公司销售规模持续不断增长，造成公司销售基数不断增长，虽然从长期来看，公司各项产品和业务仍具有较大市场潜力，目标市场逐步分散，但不排除个别年份出现销售增速下降、销售出现波动等情况的可能性。公司围绕“激光+X”的战略，坚持自主创新，打造平台型激光企业，不断拓展新的行业应用和场景，推出有技术优势的行业专用设备和新场景应用设备，开辟新的业务增长点，以实现公司销售收入的持续增长。

（4）盈利的稳定性风险

我国激光加工应用水平较低，国内对激光应用的需求潜力还比较大。目前公司处在国内激光设备的市场主导地位，随着公司产品领域的扩展，通过产品规模扩大降低成本，公司盈利总体上仍能保持稳定水平。虽然公司在国内工业激光设备领域处于主导地位，但市场竞争因素仍然存在。随着行业的发展，技术成熟度的增强，并不能排除由于竞争者增加、竞争者实力增强等因素，导致公司市场占有率减少、产品价格下降的可能性。因此，公司盈利能力可能出现一定程度的波动。公司将持续通过加大技术研发投入，进一步增强公司产品的核心竞争力，夯实行业龙头地位。同时，通过管理效率的提升和改善，努力降低成本和费用。

（5）中美贸易摩擦、新型冠状病毒肺炎疫情等突发事件带来的风险

当前，中美贸易摩擦给产业、经济运营均带来较大不确定性，若事态进一步扩大，全球市场都将不可避免的受到此系统性风险的影响。另一方面，2020年初新型冠状病毒(COVID-19)疫情爆发，宏观经济及产业链上下游均受到一定影响。目前，国内疫情已逐步好转，若世界范围内疫情无法得到控制，宏观经济及整个电子产业都将进一步受到冲击。公司将积极采取疫情防控措施，确保公司产品以及服务提供的稳定。

(6) 新业务进展不及预期的风险

公司自主研发生产的激光核心器件将逐步推向市场，独立销售。尽管相关产品过往集成在整机设备上销售，已实现量产，性能也已得到验证。但是仍存在未来技术路径发生快速变化、最终能否顺利实现规模化销售等不确定因素，有新业务进展不及预期的风险。公司将紧跟行业发展趋势，加强前沿技术的研发投入，充实项目团队力量，聚焦客户需求，为新业务的拓展提供及时、有效的技术和服 务支持，保障其顺利进行。

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
2020 年度股东大会	年度股东大会	37.33%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn/)《大族激光科技产业集团股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021038)

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈焱	副总经理	被选举	2021 年 05 月 06 日	被选举
周辉强	董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
陈俊雅	董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
张永龙	董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
王天广	独立董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
周生明	独立董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
祝效国	独立董事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举
杨朔	监事	被选举	2021 年 04 月 29 日	被选举

陈俊雅	监事	任期满离任	2021 年 04 月 07 日	任期满离任
黄亚英	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 28 日	任期满离任
邱大梁	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 28 日	任期满离任
陈克胜	副总经理	离任	2021 年 06 月 22 日	个人原因离职

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

2019年8月19日公布了2019年股票期权激励计划，并于2019年9月11日完成股票期权的授予登记，详见巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2019 年股票期权激励计划》及《关于向激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：2019075）。

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在重大环境保护问题。

二、社会责任情况

报告期内公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	高云峰；张建新；吕启涛；马胜利；胡殿君；谢家伟；黄亚英；刘宁；邱大梁；王磊；陈俊雅；陈雪梅；朱海涛；王瑾；任宁；杨朝辉；吴铭；罗波；尹建刚；黄祥虎；陈克胜；宁艳华；杜永刚；周辉强；赵光辉	公司董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、本人承诺如公司未来	2017年06月12日	长期有效	严格履行

		<p>拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担</p>			
--	--	---	--	--	--

			对公司或者投资者的补偿责任。			
	大族控股集团有限公司、高云峰	公司控股股东、实际控制人关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺	作为公司的控股股东、实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司造成损失的，依法承担补偿责任，并同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年06月12日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的其他诉讼	21,852.96	否	审理、待开庭或执行阶段	部分诉讼(仲裁)还在审理阶段、部分诉讼(仲裁)等待开庭中,对公司影响较小	待执行或执行中		无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

公司根据实际经营情况，将暂时闲置房产用于出租，报告期内取得的租金收入5,974.05万元。

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

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行现金管理产品	自有资金	230,262.45	197,898.1	0	0
合计		230,262.45	197,898.1	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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

公司于2020年7月15日与大族控股签署《股权转让协议》，将公司全资子公司上海大族传动科技有限公司（主要资产为公司欧洲研发运营中心相关土地及附属建筑物）出售给大族控股，交易对价为人民币10.30亿元，大族控股分两期支付股权转让款。具体情况详见巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn/>）《大族激光科技产业集团股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020040）。大族控股已按照协议约定支付剩余股权转让款人民币8.24亿元，上述交易已完成。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

经公司董事会、监事会和股东大会审议通过，拟分拆公司PCB业务主体大族数控至深圳证券交易所（以下简称“深交所”）创业板上市。大族数控已向深交所提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请材料，并于2021年5月20日收到深交所出具的《关于受理深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的通知》（深证上审〔2021〕158号）。深交所依据相关规定对大族数控报送的首次公开发行股票并在创业板上市的申请报告及相关申请文件进行了核对，认为文件齐备，决定予以受理。

深交所分别于2021年6月18日和2021年8月4日下发了《关于深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的审核问询函》（审核函〔2021〕010681号）和《关于深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的第二轮审核问询函》（审核函〔2021〕010991号）（以下简称“审核问询函”）。截至本报告披露日，大族数控已会同发行上市保荐机构、会计师事务所、律师事务所就上述审核问询函所提问题进行了回复。

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	73,144,682	6.85%				-127,661	-127,661	73,017,021	6.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	905,031	0.08%				-127,661	-127,661	777,370	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	905,031	0.08%				-127,661	-127,661	777,370	0.07%
4、外资持股	72,239,651	6.77%				0	0	72,239,651	6.77%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	72,239,651	6.77%				0	0	72,239,651	6.77%
二、无限售条件股份	993,927,259	93.15%				127,997	127,997	994,055,256	93.16%
1、人民币普通股	993,927,259	93.15%				127,997	127,997	994,055,256	93.16%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,067,071,941	100.00%				336	336	1,067,072,277	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初高管锁定股重新计算及高管人员变动，减少有限售条件股份127,661股，股份总数因大族转债转股原因增加336股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年8月9日、2018年8月27日分别召开了第六届董事会第十八次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》等议案。拟使用不低于人民币5,000万元（含5,000万元），不超过人民币20亿元（含20亿），以集中竞价交易、大宗交易或其他监管允许的方式回购公司股份，用于公司股权激励计划、员工持股计划或依法注销减少注册资本等，若公司未能实施股权激励计划或员工持股计划，则公司回购的股份将依法予以注销。回购股份的期限为股东大会审议通过回购股份方案之日起6个月内。

截至2019年2月26日，公司回购部分社会公众股股份方案已实施完毕。自2018年10月22日首次实施股份回购至2019年2月26日，累计通过公司股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份15,335,036股，占截至2019年2月26日总股本的1.4371%，成交最高价为35.50元/股，成交最低价为29.49元/股，支付的总金额为489,998,280.49元（含交易费用）。具体情况详见2019年2月28日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《关于回购公司股份实施完成的公告》（公告编号：2019011）。

公司于2019年3月22日、2019年4月10日召开第六届董事会第二十三次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》，确定本次回购股份全部用于公司员工持股计划或者股权激励。具体情况详见2019年3月26日、2019年4月11日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《关于确定回购股份用途的公告》（公告编号：2019018）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	152,001	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持有的普 普通股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
大族控股集团 有限公司	境内非国有法人	15.17%	161,846,4 50	-208,116	0	161,846,45 0	质押	107,800,000
香港中央结算 有限公司	境外法人	14.85%	158,471,2 37	-3,930,549	0	158,471,23 7		
高云峰	境外自然人	9.03%	96,319,53 5	0	72,239,65 1	24,079,884	质押	55,440,000
招商银行股份 有限公司－睿 远成长价值混 合型证券投资 基金	其他	2.43%	25,886,38 7	25,155,987	0	25,886,387		
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	2.19%	23,355,60 7	0	0	23,355,607		
加拿大年金计 划投资委员会 －自有资金	境外法人	2.18%	23,313,74 1	-5,376,197	0	23,313,741		
加拿大年金计 划投资委员会 －自有资金(交 易所)	境外法人	1.47%	15,652,93 3	0	0	15,652,933		
全国社保基金 四零一组合	其他	0.94%	9,999,961	9,999,961	0	9,999,961		
中国工商银行 －南方成份精 选股票型证券 投资基金	其他	0.56%	6,000,020	6,000,020	0	6,000,020		
招商银行股份 有限公司－睿 远均衡价值三 年持有期混合 型证券投资基 金	其他	0.40%	4,310,156	4,310,156	0	4,310,156		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	大族控股集团有限公司的控股股东为高云峰，高云峰先生和大族控股集团有限公司属于一致行动人。							

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）（参见注 11）	大族激光科技产业集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 15,335,036 股，持股比例为 1.44%，回购专用账户不纳入前 10 名股东列示。		
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
大族控股集团有限公司	161,846,450	人民币普通股	161,846,450
香港中央结算有限公司	158,471,237	人民币普通股	158,471,237
招商银行股份有限公司－睿远成长价值混合型证券投资基金	25,886,387	人民币普通股	25,886,387
高云峰	24,079,884	人民币普通股	24,079,884
中国证券金融股份有限公司	23,355,607	人民币普通股	23,355,607
加拿大年金计划投资委员会－自有资金	23,313,741	人民币普通股	23,313,741
加拿大年金计划投资委员会－自有资金（交易所）	15,652,933	人民币普通股	15,652,933
全国社保基金四零一组合	9,999,961	人民币普通股	9,999,961
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	6,000,020	人民币普通股	6,000,020
招商银行股份有限公司－睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	4,310,156	人民币普通股	4,310,156
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	大族控股集团有限公司的控股股东为高云峰，高云峰先生和大族控股集团有限公司属于一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股	本期被授予的限制性股	期末被授予的限制性股票数量

				(股)	(股)		票数量(股)	票数量(股)	(股)
高云峰	董事长、总经理	现任	96,319,535	0	0	96,319,535	0	0	0
张建群	副董事长、副总经理	现任	248,718	0	0	248,718	0	0	0
吕启涛	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈俊雅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张永龙	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡殿君	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王天广	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周生明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝效国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢家伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王磊	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈雪梅	监事	现任	44,016	0	0	44,016	0	0	0
杨朔	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任宁	副总经理	现任	59,088	0	0	59,088	0	0	0
周辉强	董事、副总经理、财务总监	现任	196,822	0	0	196,822	0	0	0
杜永刚	副总经理、董事会秘书	现任	107,702	0	0	107,702	0	0	0
陈焱	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
宁艳华	副总经理	现任	55,234	0	0	55,234	0	0	0
尹建刚	副总经理	现任	22,698	0	0	22,698	0	0	0
王瑾	副总经理	现任	29,366	0	0	29,366	0	0	0
黄祥虎	副总经理	现任	11,232	0	0	11,232	0	0	0
赵光辉	副总经理	现任	13,444	0	0	13,444	0	0	0
罗波	副总经理	现任	700	0	0	700	0	0	0
吴铭	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
董育英	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐政	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈克胜	副总经理	离任	186,133	0	0	186,133	0	0	0

陈俊雅	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄亚英	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邱大梁	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	97,294,688	0	0	97,294,688	0	0	0

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1974号”文核准，公司于2018年2月6日公开发行了2,300万张可转债，每张面值100元，发行总额23亿元，按面值发行，期限6年。经深圳证券交易所“深证上【2018】88号”文同意，公司23亿元可转债自2018年3月5日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“大族转债”，债券代码“128035”。

根据有关规定和公司《大族激光科技产业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司该次发行的“大族转债”自2018年8月13日起可转换为公司股份，初始转股价格为52.70元/股。

公司于2018年5月21日实施2017年度权益分派方案，每10股派2元人民币现金（含税），根据规定，大族转债的转股价格于2018年5月21日起由52.70元/股调整为52.50元/股。

公司于2019年5月30日实施2018年度权益分派方案，每10股派2元人民币现金（含税），根据规定，大族转债的转股价格于2019年5月30日起由52.50元/股调整为52.30元/股。

公司于2020年7月30日实施2019年度权益分派方案，每10股派2元人民币现金（含税），根据规定，大族转债的转股价格于2020年7月30日起由52.30元/股调整为52.10元/股。

公司于2021年5月13日实施2020年度权益分派方案，每10股派2元人民币现金（含税），根据规定，大族转债的转股价格于2021年5月13日起由52.10元/股调整为51.90元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
大族转债	2018年08月 13日	23,000,000	2,300,000,00 0.00	370,300.00	7,022	0.02%	2,299,629,70 0.00	99.98%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	UBS AG	境外法人	1,366,076	136,607,600.00	5.94%
2	工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品-中国银行股份有限公司	其他	1,079,539	107,953,900.00	4.69%
3	中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	其他	970,014	97,001,400.00	4.22%
4	中国工商银行股份有限公司-汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	828,256	82,825,600.00	3.60%
5	工银瑞信添颐混合型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	748,141	74,814,100.00	3.25%
6	中国银行-易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	537,144	53,714,400.00	2.34%
7	泰康资产鑫全多策略1号固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	511,142	51,114,200.00	2.22%
8	中诚信托有限责任公司-2020年盈丰1号资金信托	其他	498,610	49,861,000.00	2.17%
9	昆仑健康保险股份	其他	420,000	42,000,000.00	1.83%

	有限公司—传统保险产品 1				
10	招商康泰综合指数固定收益型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	其他	397,784	39,778,400.00	1.73%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司主体信用评级结果为：AA+，评级展望为“稳定”；“大族转债”评级结果为：AA+，未发生变化；负债情况及未来年度还债的现金安排详见六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	159.47%	182.72%	-23.25%
资产负债率	56.13%	52.69%	3.44%
速动比率	111.75%	137.29%	-25.54%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	76,848.07	50,551.59	52.02%
EBITDA 全部债务比	8.81%	8.90%	-0.09%
利息保障倍数	12.1	8.52	42.02%
现金利息保障倍数	20.08	12.56	59.87%
EBITDA 利息保障倍数	14.04	10.02	40.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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：大族激光科技产业集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,670,259,665.12	4,906,738,443.67
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	455,949,790.94	266,536,239.34
应收账款	5,148,797,283.24	4,151,925,720.93
应收款项融资	701,053,075.72	508,800,686.30
预付款项	184,423,967.05	142,063,877.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	937,538,556.58	930,814,803.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,276,536,971.55	3,681,711,109.33

合同资产	166,264,183.76	155,759,326.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,842,249.79	64,549,166.19
流动资产合计	17,646,665,743.75	14,808,899,373.03
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	633,469,325.55	519,542,894.74
其他权益工具投资	173,348,853.42	116,599,655.39
其他非流动金融资产	78,000,460.00	74,432,960.00
投资性房地产	560,347,589.97	514,524,849.29
固定资产	3,539,075,827.52	1,355,802,476.80
在建工程	333,899.53	1,832,454,748.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	230,809,305.01	
无形资产	1,097,066,943.45	1,109,939,463.27
开发支出	111,802,200.46	105,407,339.68
商誉	243,798,896.41	241,246,691.17
长期待摊费用	254,462,761.46	198,213,957.13
递延所得税资产	426,599,483.64	389,058,749.73
其他非流动资产	103,362,615.62	79,233,044.98
非流动资产合计	7,452,478,162.04	6,536,456,830.26
资产总计	25,099,143,905.79	21,345,356,203.29
流动负债：		
短期借款	615,747,399.51	694,872,178.53
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	2,356,969,252.89	1,914,352,652.35

应付账款	4,064,833,071.69	2,876,940,537.04
预收款项	819,369.08	792,508.47
合同负债	1,510,861,261.99	794,774,470.20
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	1,161,957,002.71	1,273,000,496.10
应交税费	185,537,859.92	159,150,105.86
其他应付款	125,759,416.41	154,309,445.44
其中：应付利息		
应付股利	2,804,000.00	9,800,000.00
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	651,531,602.22	976,554.72
其他流动负债	390,212,442.70	235,519,419.10
流动负债合计	11,064,228,679.12	8,104,688,367.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	399,129,141.11	853,079,718.89
应付债券	2,068,621,822.88	2,022,321,575.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	235,626,095.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	108,538,308.53	93,070,077.45
递延收益	164,718,678.89	132,527,858.27
递延所得税负债	41,022,125.34	40,595,790.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,017,656,172.13	3,141,595,020.53
负债合计	14,081,884,851.25	11,246,283,388.34
所有者权益：		

股本	1,067,072,277.00	1,067,071,941.00
其他权益工具	555,641,388.08	555,645,664.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,059,965,715.05	978,561,043.78
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49
其他综合收益	172,304,307.57	107,453,374.18
专项储备		
盈余公积	533,301,493.01	533,301,493.01
一般风险准备		
未分配利润	7,675,249,838.98	6,994,950,253.62
归属于母公司所有者权益合计	10,573,536,739.20	9,746,985,489.88
少数股东权益	443,722,315.34	352,087,325.07
所有者权益合计	11,017,259,054.54	10,099,072,814.95
负债和所有者权益总计	25,099,143,905.79	21,345,356,203.29

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周辉强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,632,671,358.48	1,931,073,945.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,530,196.02	52,749,595.61
应收账款	3,486,535,556.22	2,807,154,997.11
应收款项融资	367,679,585.32	230,995,615.27
预付款项	71,869,603.58	51,430,861.61
其他应收款	3,090,276,796.89	3,860,646,750.69
其中：应收利息		
应收股利	26,200,000.00	26,200,000.00
存货	1,928,591,609.74	1,367,940,149.28
合同资产	96,050,162.75	65,638,412.83
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,338,792.74	900,000.00
流动资产合计	11,767,543,661.74	10,368,530,328.30
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	2,166,264,386.94	2,141,335,302.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	61,800,460.00	58,232,960.00
投资性房地产	272,760,037.72	221,722,589.49
固定资产	2,850,590,081.03	675,718,379.53
在建工程		1,830,699,585.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,941,037.94	
无形资产	581,408,217.78	589,012,928.17
开发支出	93,972,142.61	91,744,224.52
商誉		
长期待摊费用	123,876,448.03	130,465,370.25
递延所得税资产	199,730,449.25	193,978,288.35
其他非流动资产	65,278,160.37	43,272,862.09
非流动资产合计	6,473,621,421.67	5,976,182,490.52
资产总计	18,241,165,083.41	16,344,712,818.82
流动负债：		
短期借款	290,229,000.00	592,860,410.58
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,006,229,166.73	1,590,934,433.20
应付账款	2,533,659,174.07	2,055,330,909.78
预收款项		
合同负债	659,941,036.67	258,985,213.55
应付职工薪酬	788,711,504.25	868,379,209.81
应交税费	85,740,146.03	40,942,682.35

其他应付款	632,039,369.64	751,056,075.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	650,559,722.22	
其他流动负债	98,065,261.34	31,109,063.40
流动负债合计	7,745,174,380.95	6,189,597,998.31
非流动负债：		
长期借款	397,347,361.11	850,805,138.89
应付债券	2,068,621,822.88	2,022,321,575.30
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	58,809,121.77	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	64,685,324.72	57,618,397.30
递延收益	84,367,825.30	86,401,140.42
递延所得税负债	23,429,443.08	22,105,283.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,697,260,898.86	3,039,251,535.34
负债合计	10,442,435,279.81	9,228,849,533.65
所有者权益：		
股本	1,067,072,277.00	1,067,071,941.00
其他权益工具	555,641,388.08	555,645,664.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,009,725,034.68	923,352,689.85
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49
其他综合收益	12,713,827.10	17,669,011.17
专项储备		
盈余公积	533,533,400.50	533,533,400.50
未分配利润	5,110,042,156.73	4,508,588,858.36
所有者权益合计	7,798,729,803.60	7,115,863,285.17
负债和所有者权益总计	18,241,165,083.41	16,344,712,818.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	7,485,641,697.11	5,159,807,924.17
其中：营业收入	7,485,641,697.11	5,159,807,924.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,598,896,744.61	4,525,648,849.60
其中：营业成本	4,656,937,802.65	3,062,210,723.38
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	40,570,134.98	29,266,802.20
销售费用	757,825,015.52	562,037,831.66
管理费用	466,075,496.06	434,370,100.07
研发费用	611,962,935.91	444,946,727.77
财务费用	65,525,359.49	-7,183,335.48
其中：利息费用	66,049,047.73	69,373,894.77
利息收入	44,028,969.88	25,971,158.62
加：其他收益	153,461,348.22	169,266,433.56
投资收益（损失以“-”号填列）	29,537,140.06	3,360,416.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	468,476.87	115,506.58
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	1,708,200.00	36,453,780.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-50,072,018.34	-35,295,133.03
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-24,012,157.91	-104,646,386.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	170,202.15	172,041.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	997,537,666.68	703,470,225.89
加: 营业外收入	6,431,717.65	4,610,568.25
减: 营业外支出	2,835,727.22	4,227,888.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,001,133,657.11	703,852,905.44
减: 所得税费用	78,805,152.48	76,308,329.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	922,328,504.63	627,544,576.20
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	922,328,504.63	627,544,576.20
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	888,306,022.81	623,366,665.95
2.少数股东损益	34,022,481.82	4,177,910.25
六、其他综合收益的税后净额	67,191,921.14	-26,475,090.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	67,191,921.14	-26,475,090.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	60,076,110.27	-14,086,406.25
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	60,076,110.27	-14,086,406.25
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	7,115,810.87	-12,388,684.32

1.权益法下可转损益的其他综合收益	-4,577,635.73	
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	11,693,446.60	-12,388,684.32
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	989,520,425.77	601,069,485.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	955,497,943.95	596,891,575.38
归属于少数股东的综合收益总额	34,022,481.82	4,177,910.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	0.59
（二）稀释每股收益	0.84	0.59

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

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周辉强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,492,316,942.87	2,699,374,161.09
减：营业成本	2,104,510,026.36	1,613,052,653.68
税金及附加	15,720,800.02	8,800,274.48
销售费用	381,268,745.85	332,786,837.80
管理费用	298,872,335.23	268,333,337.52
研发费用	194,390,712.60	147,625,523.38
财务费用	51,274,441.33	24,241,628.71
其中：利息费用	60,932,972.66	64,748,059.30
利息收入	32,653,736.92	19,114,493.28

加：其他收益	85,808,386.20	73,059,766.96
投资收益（损失以“-”号填列）	372,396,440.01	593,264,747.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,908,209.25	19,837.69
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）	1,708,200.00	36,453,780.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,436,254.01	-28,541,193.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,711,911.21	-45,997,109.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-40.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	862,044,701.62	932,773,896.76
加：营业外收入	2,647,745.84	1,582,800.80
减：营业外支出	1,662,321.33	970,357.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	863,030,126.13	933,386,340.48
减：所得税费用	51,229,402.56	39,154,624.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	811,800,723.57	894,231,715.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	811,800,723.57	894,231,715.83
（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	-4,955,184.07	
（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	-4,955,184.07	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-4,955,184.07	
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	806,845,539.50	894,231,715.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.77	0.85
(二) 稀释每股收益	0.77	0.85

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	6,581,703,912.47	5,535,623,777.28
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	85,041,186.40	90,219,720.56
收到其他与经营活动有关的现金	232,790,146.99	177,156,060.38
经营活动现金流入小计	6,899,535,245.86	5,802,999,558.22
购买商品、接受劳务支付的现金	4,040,392,599.07	3,489,763,555.40
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	1,558,070,555.07	1,263,405,708.02
支付的各项税费	360,233,916.81	282,777,555.61
支付其他与经营活动有关的现金	697,440,374.38	583,935,439.10
经营活动现金流出小计	6,656,137,445.33	5,619,882,258.13
经营活动产生的现金流量净额	243,397,800.53	183,117,300.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	122,372,126.51	11,420,000.00
取得投资收益收到的现金	28,234,435.11	16,433,799.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,358,139.49	884,510.66
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	523,890,706.61	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	676,855,407.72	528,738,310.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,668,213.15	490,183,305.53
投资支付的现金	118,911,995.86	6,490,569.60
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	1,330,247,206.14	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,805,827,415.15	546,673,875.13

投资活动产生的现金流量净额	-1,128,972,007.43	-17,935,565.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,666,893.05	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,666,893.05	
取得借款收到的现金	650,617,940.75	2,864,682,987.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	662,284,833.80	2,864,682,987.49
偿还债务支付的现金	542,611,215.81	2,438,987,971.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	257,325,505.52	36,742,363.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,718,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,767,760.50	
筹资活动现金流出小计	832,704,481.83	2,475,730,335.00
筹资活动产生的现金流量净额	-170,419,648.03	388,952,652.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,689,384.43	18,283,754.81
五、现金及现金等价物净增加额	-1,077,683,239.36	572,418,142.36
加：期初现金及现金等价物余额	3,675,193,254.96	2,689,499,564.93
六、期末现金及现金等价物余额	2,597,510,015.60	3,261,917,707.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	2,722,677,989.97	2,748,358,667.53
收到的税费返还	41,624,785.40	17,014,934.57
收到其他与经营活动有关的现金	2,388,279,381.50	3,115,436,700.28
经营活动现金流入小计	5,152,582,156.87	5,880,810,302.38
购买商品、接受劳务支付的现金	2,000,959,275.21	2,420,787,223.70
支付给职工以及为职工支付的现金	731,185,175.17	648,165,889.48
支付的各项税费	94,681,733.28	51,810,711.43
支付其他与经营活动有关的现金	1,494,705,255.03	3,006,644,776.84

经营活动现金流出小计	4,321,531,438.69	6,127,408,601.45
经营活动产生的现金流量净额	831,050,718.18	-246,598,299.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,054,327.00	
取得投资收益收到的现金	344,095,430.00	593,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		824,174.16
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	523,890,706.61	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	950,040,463.61	1,094,274,174.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,907,851.93	217,960,933.54
投资支付的现金	1,859,300.00	1,068,913,485.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,320,232,000.00	
投资活动现金流出小计	1,516,999,151.93	1,286,874,419.14
投资活动产生的现金流量净额	-566,958,688.32	-192,600,244.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	2,490,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	2,490,000,000.00
偿还债务支付的现金	416,797,845.40	2,360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,169,783.50	34,833,798.51
支付其他与筹资活动有关的现金	14,320,746.78	
筹资活动现金流出小计	662,288,375.68	2,394,833,798.51
筹资活动产生的现金流量净额	-362,288,375.68	95,166,201.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,859,842.49	24,002,839.79
五、现金及现金等价物净增加额	-104,056,188.31	-320,029,502.77
加：期初现金及现金等价物余额	749,809,445.90	1,055,466,433.34
六、期末现金及现金等价物余额	645,753,257.59	735,436,930.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 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	1,067,071,941.00			555,645.66	978,561,043.78	489,998,280.49	107,453,374.18		533,301,493.01		6,994,950.25	3.62	9,746,985.48	352,087,325.07	10,099,072.814.95	
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	1,067,071,941.00			555,645.66	978,561,043.78	489,998,280.49	107,453,374.18		533,301,493.01		6,994,950.25	3.62	9,746,985.48	352,087,325.07	10,099,072.814.95	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	336.00			-4,276.70	81,404,671.27		64,850,933.39				680,299,585.36		826,551,249.32	91,634,990.27	918,186,239.59	
(一)综合收益总额							67,191,921.14				888,306,022.81		955,497,943.95	34,022,481.82	989,520,425.77	
(二)所有者投入和减少资本	336.00			-4,276.70	81,404,671.27								81,400,730.57	57,612,508.45	139,013,239.02	
1. 所有者投入的普通股														74,905,933.69	74,905,933.69	
2. 其他权益工具持有者投入资本	336.00			-4,276.70	19,392.02								15,451.32		15,451.32	

3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,792,371.62							44,792,371.62		44,792,371.62
4. 其他					36,592,907.63							36,592,907.63	-17,293,425.24	19,299,482.39
(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	1,067			555,610,599	172,300,533.30							7,675,10,573	443,72	11,017

额	,072,277.00			41,388.08	965,715.05	8,280.49	4,307.57		1,493.01		249,838.98		,536,739.20	2,315.34	,259,054.54
---	-------------	--	--	-----------	------------	----------	----------	--	----------	--	------------	--	-------------	----------	-------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,067,069,265.00			555,679,636.85	841,793,187.12	489,998,280.49	96,075,189.92		533,301,493.01		6,226,372,735.68		8,830,293,227.09	247,838,251.27	9,078,131,478.36	
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	1,067,069,265.00			555,679,636.85	841,793,187.12	489,998,280.49	96,075,189.92		533,301,493.01		6,226,372,735.68		8,830,293,227.09	247,838,251.27	9,078,131,478.36	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,660.00			-21,069.45	95,572,526.81		-26,475,090.57				623,366,665.95		692,444,692.74	-23,029,318.70	669,415,374.04	
（一）综合收益总额							-26,475,090.57				623,366,665.95		596,891,575.38	4,177.910.25	601,069,485.63	
（二）所有者投入和减少资本	1,660.00			-21,069.45	95,572,526.81								95,553,117.36	-27,207,228.95	68,345,888.41	
1. 所有者投入的普通股														-27,207,228.95	-27,207,228.95	
2. 其他权益工	1,660.00			-21,069.45	92,731								73,322		73,322	

具持有者投入资本	.00			69.45	.95							.50		50
3. 股份支付计入所有者权益的金额					76,246,416.32							76,246,416.32		76,246,416.32
4. 其他					19,233,378.54							19,233,378.54		19,233,378.54
(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	1,067,070,925.00			555,658,567.40	937,365,713.93	489,998,280.49	69,600,099.35		533,301,493.01		6,849,739,401.63		9,522,737,919.83	224,808,932.57	9,747,546,852.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,067,071,941.00			555,645,664.78	923,352,689.85	489,998,280.49	17,669,011.17		533,533,400.50	4,508,588,858.36		7,115,863,285.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,067,071,941.00			555,645,664.78	923,352,689.85	489,998,280.49	17,669,011.17		533,533,400.50	4,508,588,858.36		7,115,863,285.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	336.00			-4,276.70	86,372.344.83		-4,955.184.07			601,453,298.37		682,866,518.43
（一）综合收益总额							-4,955.184.07			811,800,723.57		806,845,539.50
（二）所有者投入和减少资本	336.00			-4,276.70	86,372.344.83							86,368,404.13
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	336.00			-4,276.70	19,392.02							15,451.32
3. 股份支付计入所有者权益					40,339,415.88							40,339,415.88

的金额												
4. 其他					46,013.53							46,013.53
(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	1,067,072,277.00			555,641,388.08	1,009,725,034.68	489,998,280.49	12,713,827.10		533,533,400.50	5,110,042,156.73		7,798,729,803.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,067,069,265.00			555,679,636.85	847,438,639.24	489,998,280.49	14,015,030.37		533,533,400.50	3,909,453,837.55		6,437,191,529.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,067,069,265.00			555,679,636.85	847,438,639.24	489,998,280.49	14,015,030.37		533,533,400.50	3,909,453,837.55		6,437,191,529.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,660.00			-21,069.45	70,401,873.95					894,231,715.83		964,614,180.33
(一)综合收益总额										894,231,715.83		894,231,715.83
(二)所有者投入和减少资本	1,660.00			-21,069.45	70,401,873.95							70,382,464.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,660.00			-21,069.45	92,731.95							73,322.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额					70,309,142.00							70,309,142.00
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	1,067,070,925.00			555,658,567.40	917,840,513.19	489,998,280.49	14,015,030.37		533,533,400.50	4,803,685,553.38		7,401,805,709.35

三、公司基本情况

大族激光科技产业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市人民政府以深府股[2001]42号文件批准，由深圳市大族激光科技有限公司于2001年6月30日整体变更设立的股份有限公司，于2001年9月28日经原深圳市工商行政管理局核准登记，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300708485648T的营业执照，注册资本1,067,072,277.00元，股份总数1,067,072,277股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股73,017,021股；无限售条件的流通股份A股994,055,256股。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要从事激光加工设备的研发、生产与销售。本公司主要生产激光加工设备，并提供相关服务，属大型光机电一体化设备制造行业下的激光加工设备制造行业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月18日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计96家，其中本年新增7家，具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少

数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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。

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于

本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：本公司合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：账龄组合

其他应收款组合2：本公司合并范围内关联方组合

其他应收款组合3：无风险组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1：账龄组合

合同资产组合2：本公司合并范围内关联方组合

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难

有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、合同资产及合同负债

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

15、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟

出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1.企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、23。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、23。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40	4	2.40

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固

定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4.00	2.40
机器设备	年限平均法	5-10	4.00	9.60-19.20
运输工具	年限平均法	5	4.00	19.20
电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
其他设备	年限平均法	5	4.00	19.20

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相

关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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：

租赁负债的初始计量金额；

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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

- ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	法定使用权
软件著作权	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
产品专利权	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费	3-10年

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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,以及工会经费和职工教育经费

本公司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,在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响

的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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；

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

27、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;若修改增加了所授予权益工具的数量,则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),本公司:

①将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额;

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具,冲减企业的所有者权益;回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期损益。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时,如果存在可变对价,本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销,对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售激光及自动化配套设备、PCB及自动化配套设备等产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据产品类型和一体化程度，按照合同交付方式及安装调试要求，分别于客户签收货物时点或设备安装调试完成时点确认销售收入。针对新能源行业及面板行业专用设备，公司设备需要与其他设备联动调试的，经客户验收后，认为产品控制权已经转移，确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据订单发货，持出口专用发票、发货单等单证报关出口，通过海关的审核完成出口报关手续后作为控制权的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单确认销售收入。

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

30、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A.商誉的初始确认；
- B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

32、租赁**(1) 自 2021 年 1 月 1 日起适用****(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金

收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、29的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按

照附注五、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

33、回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

34、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	经本公司 2021 年 4 月 19 日第六届董事会第四十六次会议决议批准	

企业会计准则变化引起的会计政策变更如下：

财政部于2018年度颁布了修订后的《企业会计准则第21号--租赁》(以下简称“新租赁准则”)，规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行新租赁准则；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述规定，公司于2021年1月1日执行新租赁准则。执行新租赁准则对公司的影响如下：

1、公司作为出租人

对于公司作为出租人的融资租赁、经营租赁事项，预计新租赁准则对财务报表不产生影响。

2、公司作为承租人

对于公司作为承租人的租赁事项，根据新租赁准则，在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，使用权资产应当按照成本进行初始计量，租赁负债应当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。承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各个期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁还应当满足一项单独租赁的条件。

根据上述新租赁准则的相关规定，公司对于租赁到期日在2021年12月31日前或低价值资产租赁合同，将采用简化方法处理，不确认使用权资产和租赁负债，该等租赁不会因执行新租赁准则而对公司财务报表产生影响。

对于不符合简化处理条款的租赁合同，公司按照新租赁准则予以调整，公司将截止2021年1月1日尚未支付的租赁付款额按照市场利率折现后，“使用权资产”增加20,137.51万元，“租赁负债”增加20,137.51万元，使用权资产按租赁期摊销，租赁负债按照实际利率法计算在租赁期内各个期间的利息费用，并计入当期损益，与原有租赁准则相比，预计该租赁事项将减少2021年度公司净利润747.37万元。

对合并资产负债表的影响：

单位：人民币元

项目	2020/12/31	2021/1/1	调整数
使用权资产		201,375,120.21	201,375,120.21
租赁负债		201,375,120.21	201,375,120.21

对母公司资产负债表的影响：

单位：人民币元

项目	2020/12/31	2021/1/1	调整数
使用权资产		70,620,277.39	70,620,277.39

租赁负债		70,620,277.39	70,620,277.39
------	--	---------------	---------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,906,738,443.67	4,906,738,443.67	
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	266,536,239.34	266,536,239.34	
应收账款	4,151,925,720.93	4,151,925,720.93	
应收款项融资	508,800,686.30	508,800,686.30	
预付款项	142,063,877.18	142,063,877.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	930,814,803.65	930,814,803.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,681,711,109.33	3,681,711,109.33	
合同资产	155,759,326.44	155,759,326.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	64,549,166.19	64,549,166.19	
流动资产合计	14,808,899,373.03	14,808,899,373.03	
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	519,542,894.74	519,542,894.74	
其他权益工具投资	116,599,655.39	116,599,655.39	
其他非流动金融资产	74,432,960.00	74,432,960.00	
投资性房地产	514,524,849.29	514,524,849.29	
固定资产	1,355,802,476.80	1,355,802,476.80	
在建工程	1,832,454,748.08	1,832,454,748.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		201,375,120.21	201,375,120.21
无形资产	1,109,939,463.27	1,109,939,463.27	
开发支出	105,407,339.68	105,407,339.68	
商誉	241,246,691.17	241,246,691.17	
长期待摊费用	198,213,957.13	198,213,957.13	
递延所得税资产	389,058,749.73	389,058,749.73	
其他非流动资产	79,233,044.98	79,233,044.98	
非流动资产合计	6,536,456,830.26	6,737,831,950.47	201,375,120.21
资产总计	21,345,356,203.29	21,546,731,323.50	201,375,120.21
流动负债：			
短期借款	694,872,178.53	694,872,178.53	
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	1,914,352,652.35	1,914,352,652.35	
应付账款	2,876,940,537.04	2,876,940,537.04	
预收款项	792,508.47	792,508.47	
合同负债	794,774,470.20	794,774,470.20	

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	1,273,000,496.10	1,273,000,496.10	
应交税费	159,150,105.86	159,150,105.86	
其他应付款	154,309,445.44	154,309,445.44	
其中：应付利息			
应付股利	9,800,000.00	9,800,000.00	
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	976,554.72	976,554.72	
其他流动负债	235,519,419.10	235,519,419.10	
流动负债合计	8,104,688,367.81	8,104,688,367.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	853,079,718.89	853,079,718.89	
应付债券	2,022,321,575.30	2,022,321,575.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		201,375,120.21	201,375,120.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	93,070,077.45	93,070,077.45	
递延收益	132,527,858.27	132,527,858.27	
递延所得税负债	40,595,790.62	40,595,790.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,141,595,020.53	3,342,970,140.74	201,375,120.21
负债合计	11,246,283,388.34	11,447,658,508.55	201,375,120.21
所有者权益：			
股本	1,067,071,941.00	1,067,071,941.00	
其他权益工具	555,645,664.78	555,645,664.78	

其中：优先股			
永续债			
资本公积	978,561,043.78	978,561,043.78	
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49	
其他综合收益	107,453,374.18	107,453,374.18	
专项储备			
盈余公积	533,301,493.01	533,301,493.01	
一般风险准备			
未分配利润	6,994,950,253.62	6,994,950,253.62	
归属于母公司所有者权益合计	9,746,985,489.88	9,746,985,489.88	
少数股东权益	352,087,325.07	352,087,325.07	
所有者权益合计	10,099,072,814.95	10,099,072,814.95	
负债和所有者权益总计	21,345,356,203.29	21,546,731,323.50	201,375,120.21

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,931,073,945.90	1,931,073,945.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,749,595.61	52,749,595.61	
应收账款	2,807,154,997.11	2,807,154,997.11	
应收款项融资	230,995,615.27	230,995,615.27	
预付款项	51,430,861.61	51,430,861.61	
其他应收款	3,860,646,750.69	3,860,646,750.69	
其中：应收利息			
应收股利	26,200,000.00	26,200,000.00	
存货	1,367,940,149.28	1,367,940,149.28	
合同资产	65,638,412.83	65,638,412.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	900,000.00	900,000.00	

流动资产合计	10,368,530,328.30	10,368,530,328.30	
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	2,141,335,302.19	2,141,335,302.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,232,960.00	58,232,960.00	
投资性房地产	221,722,589.49	221,722,589.49	
固定资产	675,718,379.53	675,718,379.53	
在建工程	1,830,699,585.93	1,830,699,585.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		70,620,277.39	70,620,277.39
无形资产	589,012,928.17	589,012,928.17	
开发支出	91,744,224.52	91,744,224.52	
商誉			
长期待摊费用	130,465,370.25	130,465,370.25	
递延所得税资产	193,978,288.35	193,978,288.35	
其他非流动资产	43,272,862.09	43,272,862.09	
非流动资产合计	5,976,182,490.52	6,046,802,767.91	70,620,277.39
资产总计	16,344,712,818.82	16,415,333,096.21	70,620,277.39
流动负债：			
短期借款	592,860,410.58	592,860,410.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,590,934,433.20	1,590,934,433.20	
应付账款	2,055,330,909.78	2,055,330,909.78	
预收款项			
合同负债	258,985,213.55	258,985,213.55	
应付职工薪酬	868,379,209.81	868,379,209.81	
应交税费	40,942,682.35	40,942,682.35	
其他应付款	751,056,075.64	751,056,075.64	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	31,109,063.40	31,109,063.40	
流动负债合计	6,189,597,998.31	6,189,597,998.31	
非流动负债：			
长期借款	850,805,138.89	850,805,138.89	
应付债券	2,022,321,575.30	2,022,321,575.30	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		70,620,277.39	70,620,277.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	57,618,397.30	57,618,397.30	
递延收益	86,401,140.42	86,401,140.42	
递延所得税负债	22,105,283.43	22,105,283.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,039,251,535.34	3,109,871,812.73	70,620,277.39
负债合计	9,228,849,533.65	9,299,469,811.04	70,620,277.39
所有者权益：			
股本	1,067,071,941.00	1,067,071,941.00	
其他权益工具	555,645,664.78	555,645,664.78	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	923,352,689.85	923,352,689.85	
减：库存股	489,998,280.49	489,998,280.49	
其他综合收益	17,669,011.17	17,669,011.17	
专项储备			
盈余公积	533,533,400.50	533,533,400.50	
未分配利润	4,508,588,858.36	4,508,588,858.36	
所有者权益合计	7,115,863,285.17	7,115,863,285.17	
负债和所有者权益总计	16,344,712,818.82	16,415,333,096.21	70,620,277.39

调整情况说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更如下：

财政部于2018年度颁布了修订后的《企业会计准则第21号--租赁》(以下简称“新租赁准则”),规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行新租赁准则;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述规定,公司于2021年1月1日执行新租赁准则。执行新租赁准则对公司的影响如下:

1、公司作为出租人

对于公司作为出租人的融资租赁、经营租赁事项,预计新租赁准则对财务报表不产生影响。

2、公司作为承租人

对于公司作为承租人的租赁事项,根据新租赁准则,在租赁期开始日,承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债,使用权资产应当按照成本进行初始计量,租赁负债应当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。承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各个期间的利息费用,并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁还应当满足一项单独租赁的条件。

根据上述新租赁准则的相关规定,公司对于租赁到期日在2021年12月31日前或低价值资产租赁合同,将采用简化方法处理,不确认使用权资产和租赁负债,该等租赁不会因执行新租赁准则而对公司财务报表产生影响。

对于不符合简化处理条款的租赁合同,公司按照新租赁准则予以调整,公司将截止2021年1月1日尚未支付的租赁付款额按照市场利率折现后,“使用权资产”增加20,137.51万元,“租赁负债”增加20,137.51万元,使用权资产按租赁期摊销,租赁负债按照实际利率法计算在租赁期内各个期间的利息费用,并计入当期损益,与原有租赁准则相比,预计该租赁事项将减少2021年度公司净利润747.37万元。

对合并资产负债表的影响:

单位:人民币元

项目	2020/12/31	2021/1/1	调整数
使用权资产		201,375,120.21	201,375,120.21
租赁负债		201,375,120.21	201,375,120.21

对母公司资产负债表的影响:

单位:人民币元

项目	2020/12/31	2021/1/1	调整数
使用权资产		70,620,277.39	70,620,277.39
租赁负债		70,620,277.39	70,620,277.39

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	按房屋计税余值的 1.2% 或租赁收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
大族激光科技产业集团股份有限公司	15%
深圳市大族数控科技股份有限公司	15%
深圳麦逊电子有限公司	15%
大族明信电子（香港）有限公司	16.5%
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	15%
广东大族粤铭智能装备股份有限公司	15%
深圳路升光电科技有限公司	15%
深圳国冶星光电科技股份有限公司	15%
深圳市大族电机科技有限公司	15%
大族激光科技股份有限公司	16.5%
Sharp Focus International Limited	0%
深圳市大族光电设备有限公司	15%
北京大族天成半导体技术有限公司	15%
武汉大族金石凯激光系统有限公司	15%
Han Technology Inc	26.50%
Control Laser Corporation	26.50%
Baublys Laser GmbH	29.83%-32.83%
Maple Lake Investments Limited	0%
深圳市大族超能激光科技有限公司	15%
深圳市大族视觉技术有限公司	15%
Han's Laser Corporation	29.84%
深圳市升宇智能科技有限公司	15%
Fortrend Engineering Corporation	29.84%
Han's O'Toole(HK) Limited	16.50%
Han's Potrero(HK) Limited	16.50%

HAN'S O'TOOLE LLC	29.84%
HAN'S POTRERO LLC	29.84%
Coractive High-Tech Inc.	26%
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	15%
大族激光智能装备集团有限公司	15%
深圳市大族智能控制科技有限公司	15%
深圳市大族智能软件技术有限公司	12.50%
上海大族富创得科技有限公司	15%
江苏大族展宇新能源科技有限公司	15%
深圳市大族思特科技有限公司	15%
深圳市大族激光焊接软件技术有限公司	12.50%
HANSLASER KOREA	10%
HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED	20%
Guangda Technology Development Co.,Limited	16.5%
MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED	0%
亚洲创建（中国）有限公司	16.50%
FEI XIANG LIMITED	0%
HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED	16.50%
HAN'S LASER (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
Han's Laser Smart Equipment Group Corporation	29.84%
深圳市大族精密切割软件技术有限公司	12.50%
深圳市大族微加工软件技术有限公司	12.50%
深圳市大族精密传动科技有限公司	15%
苏州大族松谷智能装备股份有限公司	15%
江苏大族粤铭激光科技有限公司	15%
大族粤铭香港有限公司	16.50%
深圳市汉狮精密自控技术有限公司	15%
Han's Laser Japan Co.,Ltd.	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 本公司及下列子公司取得高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，各公司具体情况如下：

公司	高新技术企业证书编号	颁发机构	优惠税率有效期
----	------------	------	---------

本公司	GR202044205069	深圳市科技创新委员会（深圳市科技工贸和信息化委员会）、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局（原深圳市国家税务局、深圳市地方税务局合并）	2020年至2022年
深圳市大族数控科技股份有限公司	GR202044205441		2020年至2022年
深圳麦逊电子有限公司	GR202044205086		2020年至2022年
深圳路升光电科技有限公司	GR201844203870		2018年至2020年
深圳国冶星光电科技股份有限公司	GR202044200182		2020年至2022年
深圳市大族电机科技有限公司	GR202044204530		2020年至2022年
深圳市大族光电设备有限公司	GR202044204819		2020年至2022年
深圳市大族超能激光科技有限公司	GR201844204261		2018年至2020年
大族激光智能装备集团有限公司	GR201844203983		2018年至2020年
深圳市大族智能控制科技有限公司	GR201844203613		2018年至2020年
深圳市大族视觉技术有限公司	GR201844201649		2018年至2020年
深圳市大族精密传动科技有限公司	GR201944204198		2019年至2021年
深圳市大族思特科技有限公司	GR201944202061		2019年至2021年
深圳市升宇智能科技有限公司	GR201944202513		2019年至2021年
深圳市汉狮精密自控技术有限公司	GR202044200267		2020年至2022年
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	GR202044007826	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局	2020年至2022年
广东大族粤铭智能装备股份有限公司	GR202044007872		2020年至2022年
北京大族天成半导体技术有限公司	GR201811005424	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2018年至2020年
武汉大族金石凯激光系统有限公司	GR201842001460	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局	2018年至2020年
江苏大族展宇新能源科技有限公司	GR202032006105	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局(原江苏省国家税务局、江苏省地方税务局合并)	2020年至2022年
苏州大族松谷智能装备股份有限公司	GR201932000065		2019年至2021年
江苏大族粤铭激光科技有限公司	GR201932010181		2019年至2021年
上海大族富创得科技有限公司	GR201831001993	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局	2018年至2020年
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	GR201921000456	辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁	2019年至2021年

		省税务局	
--	--	------	--

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)第三条的规定:“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止”,根据《关于集成电路设计企业和软件企业2019年企业所得税汇算清缴适用政策的公告》第一条规定:“依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业,在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止”,深圳市大族激光焊接软件技术有限公司、深圳市大族智能软件技术有限公司、深圳市大族精密切割软件技术有限公司、深圳市大族微加工软件技术有限公司2021年适用12.5%的优惠税率。

(3)根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条规定:“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用”,享受加计扣除税收优惠政策。根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号)规定,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。公司依据上述规定对符合条件的研发支出享受加计扣除100%的税收优惠。

(4)本公司上列部分子公司2018年被复审认定为国家级高新技术企业,2018年至2020年享受按15%征收企业所得税的优惠政策,该项认定有效期已满三年,各公司各项指标均符合高新技术企业认定标准,已经向相关主管部门申请高新技术企业重新认定。根据国家税务总局公告2017年第24号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》,企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按15%的税率预缴。各公司预期能通过重新认定,2021年1-6月仍按15%的税率计算所得税费用。

3、其他

[注]:(1)根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告(2019)39号)规定,自2019年4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%税率的,适用税率分别调整为13%、9%,原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物,出口退税率调整至13%,原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整至9%。

(2)本公司出口产品的增值税率为0%,下属北京分公司、广州分公司、宁波分公司、上海分公司为小规模纳税人,适用增值税率为3%。

(3)根据国务院2011年1月28日发布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号),本公司销售自行开发生产的软件产品,对实际税负超过3%的部分即征即退。

[注]:(1)本公司分公司在总公司所在地深圳市汇总申报缴纳所得税,企业所得税税率适用15%。

(2)本公司下属子公司大族明信电子(香港)有限公司、Han's O'Toole(HK) Limited、Han's Potrero(HK) Limited、HOI WING TECHNOLOGY CO.,LTMITED、Guangda Technology Development Co.,Limited、亚洲创建(中国)有限公司、大族粤铭香港有限公司和大族激光科技股份有限公司为设立在香港特别行政区的企业,执行16.50%的利得税税率。

(3)本公司下属子公司Sharp Focus International Limited、Maple Lake Investments Limited、MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED和FEI XIANG LIMITED为设立在英属维尔京群岛的企业,对离岸取得的收入免征企业所得税。

(4)本公司下属子公司Baublys Laser GmbH为在德国设立的企业,应缴纳联邦政府15.83%和州政府14%-17%的企业所得税。

(5)本公司下属子公司HAN'S Laser Corporation、HAN'S O'TOOLE LLC、HAN'S POTRERO LLC、Fortrend Engineering Corporation、Han's Laser Smart Equipment Group Corporation为在美国设立的企业,应缴纳联邦政府及州政府29.84%的企业所得税。

(6) 本公司下属子公司Han Technology Inc、Control Laser Corporation为在美国设立的企业，应缴纳联邦政府及州政府26.50%的企业所得税。

(7) 本公司下属子公司Coractive High-Tech Inc.为在加拿大设立的企业，应缴纳联邦政府和省政府26%的综合企业所得税。

(8) 本公司下属子公司HAN'S LASER (SINGAPORE) PTE. LTD. 为在新加坡设立的企业，执行17%的企业所得税税率。

(9) 本公司下属子公司HANSLASER KOREA为在韩国设立的企业，执行10%的企业所得税税率。

(10) 本公司下属子公司HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED为在越南设立的企业，执行20%的企业所得税税率。

(11) 本公司下属子公司Han's Laser Japan Co.,Ltd.,为在日本设立的企业，执行10%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,634,917.56	1,408,204.80
银行存款	2,614,973,852.46	3,688,596,597.58
其他货币资金	2,053,650,895.10	1,216,733,641.29
合计	4,670,259,665.12	4,906,738,443.67
其中：存放在境外的款项总额	225,680,171.26	222,507,547.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,072,749,649.52	1,231,545,188.71

其他说明

银行存款中19,098,754.42元系因合同诉讼尚未结案被司法冻结；其他货币资金中74,669,895.57元系子公司存入的各类保证金，1,978,980,999.53元系公司持有的固定利率存款。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、有潜在回收风险的款项。

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	228,628,427.45	121,813,128.12
商业承兑票据	227,321,363.49	144,723,111.22
合计	455,949,790.94	266,536,239.34

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票据	463,806,216.53	100.00%	7,856,425.59	1.69%	455,949,790.94	271,953,031.65	100.00%	5,416,792.31	1.99%	266,536,239.34
其中:										
1.商业承兑汇票	234,713,036.66	50.61%	7,391,673.17	3.15%	227,321,363.49	150,139,903.53	55.21%	5,416,792.31	3.61%	144,723,111.22
2.银行承兑汇票	229,093,179.87	49.39%	464,752.42	0.20%	228,628,427.45	121,813,128.12	44.79%			121,813,128.12
合计	463,806,216.53	100.00%	7,856,425.59	1.69%	455,949,790.94	271,953,031.65	100.00%	5,416,792.31	1.99%	266,536,239.34

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 7,856,425.59

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非财务公司银行承兑汇票	222,733,343.38		0.00%
商业承兑汇票及财务公司银行承兑汇票:			
1年以内	232,155,167.50	6,964,655.02	3.00%
1-2年	8,917,705.65	891,770.57	10.00%
合计	463,806,216.53	7,856,425.59	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 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	
商业承兑汇票及财务公司银行承兑汇票	5,416,792.31	2,439,633.28				7,856,425.59
合计	5,416,792.31	2,439,633.28				7,856,425.59

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

(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		213,224,772.83
商业承兑票据		49,283,753.95
合计		262,508,526.78

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	190,363,667.27	3.39%	175,929,225.39	92.42%	14,434,441.88	193,960,357.02	4.24%	176,848,041.06	91.18%	17,112,315.96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,424,100,560.28	96.61%	289,737,718.92	5.34%	5,134,362,841.36	4,376,079,893.63	95.76%	241,266,488.66	5.51%	4,134,813,404.97
其中：										
账龄组合	5,424,100,560.28	96.61%	289,737,718.92	5.34%	5,134,362,841.36	4,376,079,893.63	95.76%	241,266,488.66	5.51%	4,134,813,404.97
合计	5,614,464,227.55	100.00%	465,666,944.31	8.29%	5,148,797,283.24	4,570,040,250.65	100.00%	418,114,529.72	9.15%	4,151,925,720.93

按单项计提坏账准备： 175,929,225.39

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州汉能装备科技有限公司	39,692,851.69	39,692,851.69	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
江苏米优光电科技有限公司	30,560,000.00	22,920,000.00	75.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京汉能光伏技术有限公司	17,942,186.40	17,942,186.40	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
河南国能电池有限公司	9,534,000.00	9,534,000.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
同健（惠阳）电子有限公司	8,490,751.29	8,490,751.29	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京国能电池科技股份有限公司	7,514,756.00	7,514,756.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高

易佰特新能源科技有限公司	5,238,000.00	4,714,200.00	90.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
四川剑兴锂电池有限公司	4,878,846.18	4,878,846.18	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	3,222,363.04	3,222,363.04	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
山西中科忻能科技有限公司	2,850,000.00	2,850,000.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
重庆创元新能源科技有限责任公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京汉能薄膜发电投资有限公司	2,787,431.65	2,787,431.65	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
湖北江重机械制造有限公司	2,717,948.77	2,717,948.77	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京精诚铂阳光电设备有限公司	2,503,128.21	2,503,128.21	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
深圳市富瑞达新能源科技有限公司	1,494,645.90	1,494,645.90	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
宁波海曙新胜远景工贸有限公司	1,488,900.00	1,488,900.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
湖北匡通电子股份有限公司	1,378,507.86	1,378,507.86	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京中科纳新印刷技术有限公司	1,054,000.00	1,054,000.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
其他	44,215,350.28	37,944,708.40	85.82%	客户资金紧张，预期信用损失较高
合计	190,363,667.27	175,929,225.39	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：289,737,718.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,715,189,126.14	141,414,466.63	3.00%
1-2年	401,685,728.30	40,168,572.83	10.00%

2-3 年	227,290,867.28	68,187,260.18	30.00%
3 年以上	79,934,838.56	39,967,419.28	50.00%
合计	5,424,100,560.28	289,737,718.92	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,742,792,521.14
1 至 2 年	402,577,058.15
2 至 3 年	314,650,294.47
3 年以上	154,444,353.79
3 至 4 年	73,188,124.44
4 至 5 年	44,189,970.17
5 年以上	37,066,259.18
合计	5,614,464,227.55

（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	
单项计提坏账准备	176,848,041.06	4,250,814.06	4,728,212.00	441,417.73		175,929,225.39
按组合计提坏账准备	241,266,488.66	55,360,348.83	6,126,042.98	763,075.59		289,737,718.92
合计	418,114,529.72	59,611,162.89	10,854,254.98	1,204,493.32		465,666,944.31

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
同健（惠阳）电子有限公司	4,728,212.00	银行转账
合计	4,728,212.00	--

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,204,493.32

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
浙江超威创元实业有限公司	货款	371,471.37	多次催收未果	管理层审批	否
深圳市安元达电子有限公司	货款	200,000.00	多次催收未果	管理层审批	否
Applied Materials SEA PTE Ltd.	货款	197,149.58	多次催收未果	管理层审批	否
深圳市华信精密设备有限公司	货款	102,382.69	多次催收未果	管理层审批	否
深圳创维-RGB 电子有限公司	货款	88,632.48	多次催收未果	管理层审批	否
合计	--	959,636.12	--	--	--

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
客户一	299,638,426.55	5.34%	8,989,152.80
客户二	229,230,695.39	4.08%	6,876,920.86
客户三	189,963,619.56	3.38%	5,698,908.59
客户四	113,938,242.25	2.03%	3,472,320.58
客户五	108,713,448.81	1.94%	7,737,271.83

合计	941,484,432.56	16.77%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	701,053,075.72	508,800,686.30
合计	701,053,075.72	508,800,686.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

期末本公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	20,396,289.25
合计	20,396,289.25

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,062,311,326.29	
合计	1,062,311,326.29	

5、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	169,734,005.69	92.03%	129,400,818.93	91.09%
1 至 2 年	3,948,282.05	2.14%	9,999,418.49	7.04%
2 至 3 年	8,991,341.02	4.88%	2,129,499.92	1.50%
3 年以上	1,750,338.29	0.95%	534,139.84	0.37%
合计	184,423,967.05	--	142,063,877.18	--

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

单位名称	2021年6月30日余额	占预付款项期末余额的比例（%）
深圳鹏元五金有限公司	11,743,707.80	6.37
中央金库	10,027,669.29	5.44
天津新玛特科技发展有限公司	9,606,000.00	5.21
相干（北京）商业有限公司	8,979,098.94	4.87
北京智行鸿远汽车有限公司	6,607,440.00	3.58
合计	46,963,916.03	25.47

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	937,538,556.58	930,814,803.65
合计	937,538,556.58	930,814,803.65

(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
应收退税款	966,630.79	936,784.33
保证金及押金	76,299,787.95	68,206,087.74
备用金	17,878,069.09	7,428,040.43

应收股权转让款	858,103,987.00	875,104,058.00
其他往来	40,861,566.86	35,493,581.38
合计	994,110,041.69	987,168,551.88

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	45,451,993.29		10,901,754.94	56,353,748.23
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,807,495.54		164,236.74	3,971,732.28
本期转回	3,057,047.40			3,057,047.40
本期核销			696,948.00	696,948.00
2021 年 6 月 30 日余额	46,202,441.43		10,369,043.68	56,571,485.11

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）	916,256,631.00
1 至 2 年	31,639,379.10
2 至 3 年	19,868,301.52
3 年以上	26,345,730.07
3 至 4 年	6,587,692.73
4 至 5 年	1,959,262.84
5 年以上	17,798,774.50
合计	994,110,041.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其他应收款坏账准备	56,353,748.23	3,971,732.28	3,057,047.40	696,948.00		56,571,485.11
合计	56,353,748.23	3,971,732.28	3,057,047.40	696,948.00		56,571,485.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	696,948.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
大族控股集团有限公司	股权转让款	824,000,000.00	1年以内	82.89%	24,720,000.00
深圳市智人团企业管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	19,994,000.00	1年以内	2.01%	599,820.00
泉州三安半导体科技有限公司	押金	13,230,000.00	2-3年	1.33%	3,969,000.00
袁维	股权转让款	13,110,058.00	1-2年	1.32%	1,311,005.80
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	外部往来	9,650,000.00	3年以上	0.97%	9,650,000.00
合计	--	879,984,058.00	--	88.52%	40,249,825.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、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	1,107,990,742.43	146,321,254.63	961,669,487.80	951,203,994.19	160,949,082.30	790,254,911.89
在产品	1,487,661,312.25	69,173,515.05	1,418,487,797.20	1,040,266,909.33	68,770,278.91	971,496,630.42
库存商品	972,791,869.68	93,622,828.37	879,169,041.31	610,965,955.35	101,171,627.34	509,794,328.01
发出商品	1,607,721,268.31	8,094,497.46	1,599,626,770.85	1,207,335,860.44	5,589,881.68	1,201,745,978.76
自制半成品	342,259,059.96	7,908,171.28	334,350,888.68	149,734,939.47	8,956,873.54	140,778,065.93
委托加工物资	75,727,616.78	1,017,843.13	74,709,773.65	60,259,760.19	211,795.26	60,047,964.93
低值易耗品	10,453,689.01	1,930,476.95	8,523,212.06	9,032,623.06	1,439,393.67	7,593,229.39
合计	5,604,605,558.42	328,068,586.87	5,276,536,971.55	4,028,800,042.03	347,088,932.70	3,681,711,109.33

(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	160,949,082.30	26,023,752.42		40,651,580.09		146,321,254.63
在产品	68,770,278.91	4,875,899.02		4,472,662.88		69,173,515.05
库存商品	101,171,627.34	4,363,077.16		11,911,876.13		93,622,828.37
自制半成品	8,956,873.54	3,367,798.19		4,416,500.45		7,908,171.28
委托加工物资	211,795.26	981,816.22		175,768.35		1,017,843.13
发出商品	5,589,881.68	2,658,182.81		153,567.03		8,094,497.46
低值易耗品	1,439,393.67	499,699.47		8,616.19		1,930,476.95
合计	347,088,932.70	42,770,225.29		61,790,571.12		328,068,586.87

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
在产品		
自制半成品		
委托加工物资		
低值易耗品		
发出商品	以该产品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	171,931,651.81	5,667,468.05	166,264,183.76	160,622,211.86	4,862,885.42	155,759,326.44
合计	171,931,651.81	5,667,468.05	166,264,183.76	160,622,211.86	4,862,885.42	155,759,326.44

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	804,582.63			
合计	804,582.63			--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	840,000.00	900,000.00
预缴及待抵扣税费	99,724,868.33	59,946,566.87
待摊费用	5,277,381.46	3,702,599.32
合计	105,842,249.79	64,549,166.19

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳一创 大族投资 管理有限 公司	6,805,236 .48			85,093.60						6,890,330 .08	
深圳市国 信大族机 器人产业 投资基金 管理有限 公司	4,461,278 .12			29,385.15						4,490,663 .27	
深圳市国 信大族壹	12,116,15 6.61			154,698.3 2						12,270,85 4.93	

号机器人产业投资基金（有限合伙）											
深圳一创大族特种机器人基金企业（有限合伙）	21,022,930.62			-80,553.68						20,942,376.94	
小计	44,405,601.83			188,623.39						44,594,225.22	
二、联营企业											
山东能源重装集团大族再制造有限公司	27,378,291.09									27,378,291.09	
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	29,282,326.43			1,105,673.54						30,387,999.97	
江西大族能源科技股份有限公司	14,231,848.29			96,230.20						14,328,078.49	44,398,775.43
深圳市贝特尔机器人有限公司	30,292,552.67			356,872.52						30,649,425.19	
本溪钢铁大族激光再制造有限公司	1,896,460.18			-77,318.44						1,819,141.74	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	21,558,352.47			768,190.22						22,326,542.69	
深圳汉和智造有限	4,932,198.89			-2,743,760.10						2,188,438.79	

公司											
深圳市杉川机器人有限公司	84,895,430.76			23,862,099.78			25,332,664.80			83,424,865.74	
深圳市明信测试设备股份有限公司	106,208,029.00			-5,461,969.09						100,746,059.91	
北京大族投资管理有限公司	55,327.08			-55,327.08							
AIC Fund Co., Limited	57,120,650.98			-9,793,713.13	-4,957,970.31	-6,437,989.59				35,930,977.95	
深圳市大族机器人有限公司	97,285,825.07		27,561,951.74	-8,347,257.87	2,786.24	61,949,555.80				123,328,957.50	
WON ST CO., LTD		115,411,958.96		570,132.93	384,229.38					116,366,321.27	
小计	475,137,292.91	115,411,958.96	27,561,951.74	279,853.48	-4,570,954.69	55,511,566.21	25,332,664.80			588,875,100.33	44,398,775.43
合计	519,542,894.74	115,411,958.96	27,561,951.74	468,476.87	-4,570,954.69	55,511,566.21	25,332,664.80			633,469,325.55	44,398,775.43

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PRIMA 股权	173,348,853.42	116,599,655.39
合计	173,348,853.42	116,599,655.39

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
PRIMA 股权				2,340,987.75	详见注释	

其他说明：

注：公司持有的PRIMA股权非交易目的持有，公司选择将该项股权投资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，处置该项资产的损益直接从其他综合收益转入留存收益。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	78,000,460.00	74,432,960.00
合计	78,000,460.00	74,432,960.00

其他说明：

无

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	550,805,155.36	75,630,699.29		626,435,854.65
2.本期增加金额	44,497,172.88	11,868,909.57		56,366,082.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	44,497,172.88	11,868,909.57		56,366,082.45
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	595,302,328.24	87,499,608.86		682,801,937.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	103,959,829.10	7,951,176.26		111,911,005.36
2.本期增加金额	8,438,223.81	2,105,117.96		10,543,341.77
(1) 计提或摊销	8,438,223.81	342,345.91		8,780,569.72

(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入		1,762,772.05		1,762,772.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	112,398,052.91	10,056,294.22		122,454,347.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	482,904,275.33	77,443,314.64		560,347,589.97
2.期初账面价值	446,845,326.26	67,679,523.03		514,524,849.29

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大族全球激光智能制造产业基地	54,603,310.40	正在办理中

其他说明

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,539,075,827.52	1,355,802,476.80

合计	3,539,075,827.52	1,355,802,476.80
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,132,059,051.70	769,621,612.45	50,181,050.71	161,442,165.62	253,896,690.06	2,367,200,570.54
2.本期增加金额	2,201,847,259.01	45,210,843.91	904,485.49	10,746,068.89	24,836,023.65	2,283,544,680.95
(1) 购置		45,210,843.91	904,485.49	10,746,068.89	24,836,023.65	81,697,421.94
(2) 在建工程转入	2,188,547,627.14					2,188,547,627.14
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	13,299,631.87					13,299,631.87
3.本期减少金额		29,361,872.40	679,175.18	9,322,302.05	11,683,608.69	51,046,958.32
(1) 处置或报废		29,361,872.40	679,175.18	9,322,302.05	11,683,608.69	51,046,958.32
4.期末余额	3,333,906,310.71	785,470,583.96	50,406,361.02	162,865,932.46	267,049,105.02	4,599,698,293.17
二、累计折旧						
1.期初余额	287,536,220.73	435,977,932.76	45,211,453.94	130,481,709.47	112,190,776.84	1,011,398,093.74
2.本期增加金额	13,880,282.49	29,104,932.32	2,558,434.89	10,012,827.49	22,914,832.83	78,471,310.02
(1) 计提	13,880,282.49	29,104,932.32	2,558,434.89	10,012,827.49	22,914,832.83	78,471,310.02
3.本期减少金额		19,106,664.76	345,611.57	3,721,436.29	6,073,225.49	29,246,938.11
(1) 处置或报废		19,106,664.76	345,611.57	3,721,436.29	6,073,225.49	29,246,938.11
4.期末余额	301,416,503.22	445,976,200.32	47,424,277.26	136,773,100.67	129,032,384.18	1,060,622,465.65
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	3,032,489,807.49	339,494,383.64	2,982,083.76	26,092,831.79	138,016,720.84	3,539,075,827.52
2.期初账面价值	844,522,830.97	333,643,679.69	4,969,596.77	30,960,456.15	141,705,913.22	1,355,802,476.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大族全球激光智能制造产业基地	2,188,547,627.14	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	333,899.53	1,832,454,748.08
合计	333,899.53	1,832,454,748.08

(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
大族全球智能制造基地				1,830,699,585.93		1,830,699,585.93
其他零星工程	333,899.53		333,899.53	1,755,162.15		1,755,162.15
合计	333,899.53		333,899.53	1,832,454,748.08		1,832,454,748.08

(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	本期转入投资性房地产金额	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
大族全球智能制造基地	2,233,000,000.00	1,830,699,585.93	402,345,214.09	2,188,547,627.14	44,497,172.88		100.00%	100%	99,680,663.75	21,390,197.40	5.99%	自有及募集资金
合计	2,233,000,000.00	1,830,699,585.93	402,345,214.09	2,188,547,627.14	44,497,172.88		--	--	99,680,663.75	21,390,197.40	5.99%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

16、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	201,375,120.21	201,375,120.21
2.本期增加金额	65,133,480.67	65,133,480.67
3.本期减少金额		
4.期末余额	266,508,600.88	266,508,600.88
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	35,699,295.87	35,699,295.87
(1) 计提	35,699,295.87	35,699,295.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	35,699,295.87	35,699,295.87
三、账面价值		
1.期末账面价值	230,809,305.01	230,809,305.01
2.期初账面价值	201,375,120.21	201,375,120.21

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,177,013,585.57	13,478,313.80	164,470,408.94	64,296,688.71	527,066.98	1,419,786,064.00
2.本期增加金额		218,088.47	16,707,634.64	4,888,857.16		21,814,580.27
(1) 购置		218,088.47	207,634.64	4,888,857.16		5,314,580.27
(2) 内部研发			16,500,000.00			16,500,000.00

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	11,868,909.57					11,868,909.57
(1) 处置						
(2) 转出投资性房地产	11,868,909.57					11,868,909.57
4.期末余额	1,165,144,676.00	13,696,402.27	181,178,043.58	69,185,545.87	527,066.98	1,429,731,734.70
二、累计摊销						
1.期初余额	145,706,573.97	9,632,910.13	122,815,245.72	31,548,165.82	143,705.09	309,846,600.73
2.本期增加金额	15,526,292.40	636,424.66	5,581,391.27	2,816,542.29	20,311.95	24,580,962.57
(1) 计提	15,526,292.40	636,424.66	5,581,391.27	2,816,542.29	20,311.95	24,580,962.57
3.本期减少金额	1,762,772.05					1,762,772.05
(1) 处置						
(2) 转出投资性房地产	1,762,772.05					1,762,772.05
4.期末余额	159,470,094.32	10,269,334.79	128,396,636.99	34,364,708.11	164,017.04	332,664,791.25
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	1,005,674,581.68	3,427,067.48	52,781,406.59	34,820,837.76	363,049.94	1,097,066,943.45
2.期初账面	1,031,307,011.60	3,845,403.67	41,655,163.22	32,748,522.89	383,361.89	1,109,939,463.27

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 4.81%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
500W 脉冲光纤激光器	16,182,168.20	2,544,951.75						18,727,119.95
20ps 种子源	28,792,094.36	3,292,934.68						32,085,029.04
百瓦级红外固体皮秒激光器	25,391,046.80	2,987,174.42						28,378,221.22
半导体晶圆检测 (AOI) 项目	6,532,172.15							6,532,172.15
LED 步进式光刻机	2,346,743.01							2,346,743.01
Hans-5300 焊线机	13,663,115.16	4,166,942.69						17,830,057.85
高功率超快激光器	12,500,000.00		4,000,000.00		16,500,000.00			0.00
Ufast 系列飞秒激光器	0.00	2,148,777.04						2,148,777.04
6000W 环形光束模式可调激光器	0.00	1,712,148.28						1,712,148.28
半导体先进封装超快激光诱导晶圆加工技术及	0.00	2,041,931.92						2,041,931.92

装备								
合计	105,407,339.68	18,894,860.78	4,000,000.00		16,500,000.00			111,802,200.46

其他说明

- 1) 500W脉冲光纤激光器项目资本化开始时点2019年10月,截至2021年6月已生产1台样机, 在客户现场试用。
- 2) 20ps种子源项目资本化开始时点2019年10月,截至2021年6月性能及寿命等进一步优化, 进行工艺测试。
- 3) 百瓦级红外固体皮秒激光器项目资本化开始时点2019年10月, 截至2021年6月在红外皮秒激光器小批量生产阶段, 完成1台固体皮秒激光器的生产。
- 4) 半导体晶圆检测(AOI)项目资本化开始时点2019年8月, 截至2021年6月AOI项目产品在客户现场进行验证, 预计验证完成需要3个月。
- 5) LED步进式光刻机项目资本化开始时点2018年7月, 截至2021年6月该项目设备已经正在调试阶段, 计划于7月15号出货发机, 试用期为三个月, 客户评估没有问题即可完成验收。
- 6) Hans-5300焊线机项目目标是满足IC市场客户对高速高精度绑定需求的设备, 目前已已生产出样机进行调试和软件测试段, 整个项目预计在2021年7月底完成验收。
- 7) 高功率超快激光器资本化开始时点2020年2月, 在2021年03月已完成验收。
- 8) Ufast系列飞秒激光器项目资本化开始时点2021年04月, 截至2021年6月处于关键技术攻关阶段, 探究热效应、非线性效应的相关控制技术, 提升光束质量, 抑制脉冲畸变等。
- 9) 6000W环形光束模式可调激光器项目资本化开始时点2021年04月, 截至2021年6月完成实验平台各项核心物料采购, 并完成安装。
- 10) 半导体先进封装超快激光诱导晶圆加工技术及装备项目资本化开始时点2021年04月, 截至2021年6月已完成前期系统方案, 及多模块环形光束合束方案, 各系统正在调试, 进入整机调试阶段。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳麦逊电子有限公司	12,924,354.06					12,924,354.06
武汉大族金石凯激光系统有限公司	17,632,112.80					17,632,112.80
江苏大族粤铭激光科技有限公司	1,182,526.69					1,182,526.69
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	8,009,951.00					8,009,951.00
深圳路升光电科	6,828,533.43					6,828,533.43

技有限公司						
深圳国冶星光电科技股份有限公司	1,476,478.74					1,476,478.74
Control Laser Corporation	14,962,853.74					14,962,853.74
Nextec Technologies (2001) Ltd	20,092,441.68					20,092,441.68
Baublys Laser GmbH	2,540,718.52					2,540,718.52
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	12,841,975.51					12,841,975.51
东莞市骏众精密机械有限公司	153,075.85					153,075.85
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	19,752,577.88					19,752,577.88
深圳市升宇智能科技有限公司	9,378,254.76					9,378,254.76
Fortrend Engineering Corporation	69,263,254.31					69,263,254.31
Coractive High-Tech Inc.	139,501,466.32		2,552,205.24			142,053,671.56
江苏大族展宇新能源科技有限公司	21,736,314.86					21,736,314.86
合计	358,276,890.15		2,552,205.24			360,829,095.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	17,632,112.80					17,632,112.80

Control Laser Corporation	14,962,853.74					14,962,853.74
深圳路升光电科技有限公司	6,828,533.43					6,828,533.43
东莞市大族骏卓自动化科技有限公司	12,841,975.51					12,841,975.51
东莞市骏众精密机械有限公司	153,075.85					153,075.85
Nextec Technologies (2001) Ltd	20,092,441.68					20,092,441.68
江苏大族展宇新能源科技有限公司	21,736,314.86					21,736,314.86
沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	10,863,917.83					10,863,917.83
Baublys Laser GmbH	2,540,718.52					2,540,718.52
深圳市升宇智能科技有限公司	9,378,254.76					9,378,254.76
合计	117,030,198.98					117,030,198.98

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

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

期末，公司对收购Coractive High-Tech Inc.、Fortrend Engineering Corporation、深圳麦逊电子有限公司、沈阳大族赛特维机器人股份有限公司等形成的商誉进行了减值测试。商誉的可收回金额按照上述公司的预计未来现金流的现值计算，其预计未来现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测适用的折现率为12.52%-19.92%。根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：营业收入、毛利率、费用率、营运资本投入、及其他相关费用。公司根据历史经验、在手订单及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的国众联资产评估土地房产估价有限公司出具的《资产评估报告》（国众联评报字(2021)第3-0035号），包含商誉的Fortrend Engineering Corporation资产组合可收回金额为19,722.41万元，高于账面价值16,122.74万元，商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

20、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
装修费	185,735,413.25	66,856,897.51	24,870,938.09		227,721,372.67
延保服务费	12,478,543.88	14,926,137.23	663,292.32		26,741,388.79
合计	198,213,957.13	81,783,034.74	25,534,230.41		254,462,761.46

其他说明

无

21、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
内部交易未实现利润	62,041,165.88	9,302,383.37	65,099,784.96	9,790,366.12
可抵扣亏损	641,767,940.60	108,734,493.93	532,212,432.78	89,005,165.17
资产减值准备及信用减值损失	895,214,308.60	137,163,050.07	852,189,455.44	129,866,428.74
预估费用	207,168,588.32	31,911,243.98	186,557,651.04	28,312,281.92
递延收益	180,508,082.28	27,581,241.39	151,359,081.67	23,091,435.36
固定资产折旧	64,250,063.08	16,051,790.31	71,075,215.28	17,768,803.82
无形资产摊销	17,415,258.64	2,515,287.10	18,691,691.92	2,803,753.79
未发放的薪酬	475,258,841.20	71,347,020.29	483,372,850.25	72,529,065.62
股权激励费用	145,630,094.80	21,992,973.20	104,860,972.00	15,891,449.19
合计	2,689,254,343.40	426,599,483.64	2,465,419,135.34	389,058,749.73

(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
非同一控制企业合并资	12,531,034.60	1,879,655.19	12,739,885.02	1,910,982.75

产评估增值				
其他非流动金融资产公允价值变动	36,732,826.67	5,509,924.00	35,024,626.67	5,253,694.00
长期股权投资公允价值变动	74,098,646.00	11,114,796.90	88,557,833.07	13,283,674.96
免租期租金收入	10,667,244.27	1,600,086.64	3,547,713.27	532,156.99
固定资产折旧	127,189,136.95	20,917,662.61	120,334,878.71	19,615,281.92
合计	261,218,888.49	41,022,125.34	260,204,936.74	40,595,790.62

(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		426,599,483.64		389,058,749.73
递延所得税负债		41,022,125.34		40,595,790.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,965,376.74	30,573,531.36
可抵扣亏损	411,054,216.28	389,569,037.29
合计	448,019,593.02	420,142,568.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	58,865,078.96	58,865,078.96	
2022	57,685,834.01	57,685,834.01	
2023	55,541,794.19	55,541,794.19	
2024	96,754,043.98	96,754,043.98	
2025	120,722,286.15	120,722,286.15	
2026	21,485,178.99		
合计	411,054,216.28	389,569,037.29	--

其他说明：

无

22、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
预付长期资产款项	103,362,615.62		103,362,615.62	79,233,044.98		79,233,044.98
合计	103,362,615.62		103,362,615.62	79,233,044.98		79,233,044.98

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	593,747,399.51	644,872,178.53
合计	615,747,399.51	694,872,178.53

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	652,112,219.90	626,611,945.20
银行承兑汇票	1,704,857,032.99	1,287,740,707.15
合计	2,356,969,252.89	1,914,352,652.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,531,674,306.43	2,606,882,067.05
应付长期资产款	508,993,029.42	240,370,405.55
应付运费	24,165,735.84	29,688,064.44
合计	4,064,833,071.69	2,876,940,537.04

(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
无		

其他说明：

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	819,369.08	792,508.47
合计	819,369.08	792,508.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,510,861,261.99	794,774,470.20

合计	1,510,861,261.99	794,774,470.20
----	------------------	----------------

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
----	------	------

28、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	1,272,917,050.50	1,402,040,672.90	1,513,018,793.99	1,161,938,929.41
二、离职后福利-设定提存计划	83,445.60	50,883,003.50	50,948,375.80	18,073.30
三、辞退福利		1,409,714.21	1,409,714.21	
合计	1,273,000,496.10	1,454,333,390.61	1,565,376,884.00	1,161,957,002.71

(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	1,272,714,185.91	1,329,670,865.15	1,440,729,133.86	1,161,655,917.20
2、职工福利费		36,146,929.80	36,146,929.80	
3、社会保险费	152,786.08	18,675,191.00	18,544,964.87	283,012.21
其中：医疗保险费	145,875.90	16,257,591.55	16,137,212.99	266,254.46
工伤保险费	4,483.75	1,101,342.25	1,104,080.94	1,745.06
生育保险费	2,426.43	1,316,257.20	1,303,670.94	15,012.69
4、住房公积金	50,078.51	16,393,622.57	16,443,701.08	
5、工会经费和职工教育经费		1,154,064.38	1,154,064.38	
合计	1,272,917,050.50	1,402,040,672.90	1,513,018,793.99	1,161,938,929.41

(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	80,622.07	48,703,006.47	48,783,628.54	

2、失业保险费	2,823.53	2,179,997.03	2,164,747.26	18,073.30
合计	83,445.60	50,883,003.50	50,948,375.80	18,073.30

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	59,515,897.43	63,248,547.60
企业所得税	99,338,742.38	76,058,132.31
个人所得税	11,038,038.73	7,898,770.29
城市维护建设税	3,664,224.69	4,345,282.53
教育费附加及地方教育附加	2,670,971.51	3,148,846.72
印花税	2,758,500.52	2,436,763.73
房产税	5,193,199.50	1,266,258.97
土地使用税	488,764.33	276,334.29
其他	869,520.83	471,169.42
合计	185,537,859.92	159,150,105.86

其他说明：

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,804,000.00	9,800,000.00
其他应付款	122,955,416.41	144,509,445.44
合计	125,759,416.41	154,309,445.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司股东股利	2,804,000.00	9,800,000.00
合计	2,804,000.00	9,800,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	32,678,178.80	29,893,732.96
投资及增资款	29,585,965.98	29,881,950.97
其他往来款	2,669,671.77	14,821,451.75
其他	58,021,599.86	69,912,309.76
合计	122,955,416.41	144,509,445.44

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

31、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	651,531,602.22	976,554.72
合计	651,531,602.22	976,554.72

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

已背书尚未终止确认的应收票据对应的应付款项	214,511,382.53	140,162,928.37
待转销项税额	175,701,060.17	95,356,490.73
合计	390,212,442.70	235,519,419.10

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,781,780.00	2,274,580.01
信用借款	397,347,361.11	850,805,138.88
合计	399,129,141.11	853,079,718.89

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

34、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	2,068,621,822.88	2,022,321,575.30
合计	2,068,621,822.88	2,022,321,575.30

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年付息	本年转股	期末余额
大族转债	100.00	2018/2/6	6年	1,720,570,968.67	2,022,321,575.30		8,669,272.43	51,446,520.55		13,797,845.40	17,700.00	2,068,621,822.88

合计	--	--	--	1,720,570,968.67	2,022,321,575.30		8,669,272.43	51,446,520.55		13,797,845.40	17,700.00	2,068,621,822.88
----	----	----	----	------------------	------------------	--	--------------	---------------	--	---------------	-----------	------------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2017]1974号文核准，本公司于2018年2月6日向社会公开发行面值230,000万元人民币的可转换公司债券，本期债券期限为自发行之日起六年，即2018年2月6日至2024年2月6日，基本发行规模为230,000万元，每张面值100元，共计2,300万张，发行价格为100元/张。本次债券票面利率：第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年0.8%、第五年1.6%、第六年2.0%。

本次发行的可转债初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。其中，前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。本次发行的大族转债转股期自可转债发行结束之日（2018年2月12日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2018年8月13日）起至可转债到期日（2024年2月6日）止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	235,626,095.38	201,375,120.21
合计	235,626,095.38	201,375,120.21

其他说明

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

产品质量保证	104,237,423.58	88,550,165.95	预计售后质量保证金
应付退货款	4,300,884.95	4,519,911.50	预计退回货款
合计	108,538,308.53	93,070,077.45	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

37、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	132,527,858.27	70,704,158.00	38,513,337.38	164,718,678.89	与资产相关的政府补助
合计	132,527,858.27	70,704,158.00	38,513,337.38	164,718,678.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效大尺寸激光选区熔化增材制造及复合工艺与装备(宝安区-地方)		13,612,000.00					13,612,000.00	与资产相关
高档数控激光加工机床及其核心器件智能制造数字化车间建设	14,488,892.58			2,311,197.23			12,177,695.35	与资产相关
项目投资厂房房租补贴		12,000,000.00		222,222.22			11,777,777.78	与资产相关
复杂构件表面激光精细制造工艺与装备项目经费	6,755,130.00	3,520,000.00		42,170.29			10,232,959.71	与资产相关
大尺寸三维多层曲面高功率高精度	8,110,371.00						8,110,371.00	与资产相关

激光焊接技术与装备								
"高性能直线伺服系统关键技术研究"科技研发资金资助款	6,833,251.24			1,231,852.38			5,601,398.86	与资产相关
超短脉冲激光隐形切割系统及应用	4,790,921.16	216,500.00		95,142.47			4,912,278.69	与资产相关
特殊环境下破拆机器人末端执行器系统研制及破拆机器人产业化建设方案	2,440,435.53	2,520,000.00		308,419.46			4,652,016.07	与资产相关
柔性印刷显示屏激光剥离关键技术与装备	3,600,000.00	337,500.00					3,937,500.00	与资产相关
金太阳屋顶发电项目	4,400,048.00			549,996.00			3,850,052.00	与资产相关
重点领域研发 2019 年第一批智能机器人与装备制造项目“高性能直线伺服系统关键技术研究”地方配套 2019B090918002 专项		3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
航天航空交通激光及激光复合焊接技术与装备应用示范	412,000.00	3,102,000.00					3,514,000.00	与资产相关
大型薄壁构件高质量激光焊接技术	3,373,886.70						3,373,886.70	与资产相关

集成与高可靠性装备研制（国拨）								
面向激光设备智能制造过程的虚实融合技术研究与应用	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
高速高精密半导体自动化测试（ATE）和分选设备产业化应用项目		4,730,000.00		1,892,990.30			2,837,009.70	与资产相关
智能大功率移动式飞机蒙皮成套激光清洗设备	1,697,311.39	575,000.00		-546,048.87			2,818,360.26	与资产相关
高功率半导体激光精密焊接智能装备研发与产业化	2,345,942.29			-439,128.83			2,785,071.12	与资产相关
深圳工业机器人精密传动关键技术工程实验室	1,773,512.00			-952,296.00			2,725,808.00	与资产相关
基于混合集成的超宽带有源光纤及多维光纤放大技术	2,366,000.00			9,190.39			2,356,809.61	与资产相关
智能手机摄像头模组精密耦合机关键技术研发资助款	2,827,308.73			515,809.65			2,311,499.08	与资产相关
大功率激光切割及激光精密加工设备	2,238,000.00			36,000.00			2,202,000.00	与资产相关

基于激光修补的高分辨率 OLED 显示屏失效像素检测与校正系统关键技术研发	3,838,673.99			1,706,587.59			2,132,086.40	与资产相关
有机发光显示屏的超精密激光焊接封装	5,110,622.40	-2,165,000.00		878,320.38			2,067,302.02	与资产相关
面向制造业重点领域的创新成果产业化公共服务平台建设项目（国拨）		2,035,500.00					2,035,500.00	与资产相关
高效调制、高功率皮秒紫外激光器关键技术研发	1,713,590.82			-118,952.23			1,832,543.05	与资产相关
承接“人与动物血液细胞非接触式识别关键技术与装置研究”的产业化应用研究		2,000,000.00		276,655.15			1,723,344.85	与资产相关
博士后流动站经费		1,588,594.00		2,401.00			1,586,193.00	与资产相关
金太阳示范项目	1,959,120.00			435,360.00			1,523,760.00	与资产相关
潜油直线电机采油系统产业化项目	1,875,333.34			365,000.00			1,510,333.34	与资产相关
智能机器人用谐波减速器研究及开发	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
新能源动力电池软连接	1,583,088.96			153,043.84			1,430,045.12	与资产相关

智能化激光焊接系统研发								
高稳定紫外超快激光器	1,141,050.00			-242,231.44			1,383,281.44	与资产相关
铺粉式增减材复合制造技术与装备专项研究	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
激光焊接装备光电协同控制系统	1,187,262.00	1,350,000.00		1,237,316.08			1,299,945.92	与资产相关
高效大尺寸激光选区熔化增材制造及复合工艺与装备(专项)	1,224,000.00						1,224,000.00	与资产相关
国家支撑计划+企业技术中心建设		1,210,611.59		215,537.88			995,073.71	与资产相关
紫外激光器-课题三《系列紫外激光器产业化》	767,692.60			-397,228.51			1,164,921.11	与资产相关
深圳市焊接光源工程技术研究中心	2,068,105.68			937,105.70			1,130,999.98	与资产相关
大型薄壁构件高质量激光焊接技术集成与高可靠性装备研制(地方)		1,078,100.00					1,078,100.00	与资产相关
面向3C行业产线的协作机器人研发与产业化专项资金	1,108,305.55			71,350.55			1,036,955.00	与资产相关
面向智能装备的高速高	1,790,979.23			757,808.37			1,033,170.86	与资产相关

精密直线电机伺服系统研发								
重 2021238 高速高精激光切割数控系统关键技术研发		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
开放生态化云 ERP 平台	1,340,000.00			360,783.94			979,216.06	与资产相关
智能机器人用谐波减速器研究及开发补助	1,900,000.03			950,000.00			950,000.03	与资产相关
紫外激光器-课题五《紫外激光器应用示范》	795,252.83			-141,881.02			937,133.85	与资产相关
大台面高精度线路板测试机研发	980,000.00			60,000.00			920,000.00	与资产相关
光纤耦合蓝光半导体激光应用设备研制	895,800.00			1,511.00			894,289.00	与资产相关
工业化皮秒、飞秒超短脉冲激光器	1,280,000.00	640,000.00		1,090,560.00			829,440.00	与资产相关
个性化骨折固定夹板快速成型系统研发专用资金	843,546.30			36,720.00			806,826.30	与资产相关
倍半氧化物激光晶体设计、制备及其与激光器性能的关联性研究-国拨	799,000.00						799,000.00	与资产相关
广东工业大学项目资金	740,370.10						740,370.10	与资产相关

3D 精密打印装备和核心部件研发及产业化	734,099.82			12,223.00			721,876.82	与资产相关
2021 年智能机器人用谐波减速器研究及开发		2,850,000.00		2,137,500.00			712,500.00	与资产相关
面向激光装备智能制造的创新方法系统性应用研究示范	659,505.45			1,263.99			658,241.46	与资产相关
大型薄壁构件焊接缺陷抑制与变形控制工艺	283,900.00	356,900.00					640,800.00	与资产相关
市经信委装备首台项目	640,000.00						640,000.00	与资产相关
微间隙微高度差长程焊缝实时监测与精准定位跟踪	440,000.00	189,844.00					629,844.00	与资产相关
高端芯片减薄工序临时键合光敏材料及关键装备	540,000.00						540,000.00	与资产相关
高亮度半导体激光器芯片及应用(专项)	540,000.00						540,000.00	与资产相关
航空发动机热端部件用高温高熵合金增减材复合成形技术研究	510,000.00						510,000.00	与资产相关
面向大面积色转换		495,000.00					495,000.00	与资产相关

RGB-OLED 显示的柔性 氧化物背板 技术研究								
10KW 级半 导体激光器 研发	1,245,984.08			753,175.20			492,808.88	与资产相关
异型汽车板 材高速高精 激光加工工 艺技术研究	471,000.00						471,000.00	与资产相关
超精密激光 焊接的光束 精确整形传 输与激光能 量分布精确 调控	136,689.73	325,000.00		64,137.95			397,551.78	与资产相关
非金属材料 超高速光固 化增材制造 关键技术与 装备	59,462.00			-266,179.84			325,641.84	与资产相关
面向工业 CT 装备的直线 电机及驱动 器研究与应用	315,000.00						315,000.00	与资产相关
重 2019N028 激光跟踪仪 关键技术研发	300,000.00						300,000.00	与资产相关
超快激光多 轴精密加工 刀具装备研 发与应用(专 项)	288,000.00						288,000.00	与资产相关
面向激光智 能制造的创 新方法系统 性应用研究 与示范	280,000.00						280,000.00	与资产相关

高亮度半导体激光器芯片及应用(宝安区-地方)		270,000.00					270,000.00	与资产相关
精密谐波减速器的研发	395,286.61			125,907.70			269,378.91	与资产相关
智能终端精密结构件离散型智能制造新模式应用项目		250,000.00					250,000.00	与资产相关
基于高速线性智能视觉系统的焊接检测技术研发	876,649.03			670,020.47			206,628.56	与资产相关
大族工业激光技术研究院	103,980.82			-99,197.44			203,178.26	与资产相关
专项收到面向 3C 行业产线的协作机器人研发与产业化专项资金	283,333.33			100,000.00			183,333.33	与资产相关
高功率扫描振镜激光及激光复合焊新方法与技术	2,248,000.00	-2,068,000.00					180,000.00	与资产相关
深圳市智能装配与检测工程技术研究中心项目	262,390.00			87,500.00			174,890.00	与资产相关
潜油直线电机采油系统产业化	170,000.00						170,000.00	与资产相关
专项工业机器人智能控制器的研发及产业化	248,804.46			86,316.66			162,487.80	与资产相关

工业机器人智能控制器的研发及产业化项目专项资金	1,327,620.47			1,171,319.38			156,301.09	与资产相关
深圳市科创委-激光微纳模具先进制造关键技术研发	167,283.75			15,955.40			151,328.35	与资产相关
超快激光多轴精密加工刀具装备研发与应用(宝安区-地方)		144,000.00					144,000.00	与资产相关
“机器人操作系统应用验证”项目地方配套 2017YFB1301105 专项		110,000.00					110,000.00	与资产相关
太仓港经济技术开发区管委会政府补助	432,887.93			324,665.82			108,222.11	与资产相关
机器人操作系统应用验证项目	209,077.72			148,756.92			60,320.80	与资产相关
全自动数控激光切管机核心技术研发	2,942,404.64			2,942,404.64				与资产相关
硅晶圆隐形切割工艺与装备关键技术的研发	420,740.83			420,740.83				与资产相关
大推力直线电机及驱动装置	363,942.73			363,942.73				与资产相关
激光高精度微加工成套	78,256.00			78,256.00				与资产相关

智能装备平台								
超硬材料激光精密切割装备关键技术研发	22,411.76			22,411.76				与资产相关
动力电池模组智能制造整线研发与产业化项目		14,541,220.00		14,541,220.00				与资产相关
其他	5,086,342.66	289,388.41		897,711.24			4,478,019.83	与资产相关
合计	132,527,858.27	70,704,158.00	0.00	38,513,337.38	0.00	0.00	164,718,678.89	与资产相关

其他说明：

注：部分政府补助项目本期新增补助项目款项为“-”，为拨付补助款项至项目协作单位。

38、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	1,067,071,941.00				336.00	336.00	1,067,072,277.00

其他说明：

39、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经证监会证监许可[2017]1974号文核准，本公司于2018年2月6日向社会公开发行面值230,000万元人民币的可转换公司债券，本期债券期限为自发行之日起六年，即2018年2月6日至2024年2月6日，基本发行规模为230,000万元，每张面值100元，共计23,000,000张，截至期末，大族转债因转股累计减少数量3,703张，剩余数量为22,996,297张。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
大族转债	22,996,474	555,645,664.78			177	4,276.70	22,996,297	555,641,388.08

合计	22,996,474	555,645,664. 78			177	4,276.70	22,996,297	555,641,388. 08
----	------------	--------------------	--	--	-----	----------	------------	--------------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

其他权益工具本年减少系部分可转换公司债券转股所致。

40、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）	808,699,697.07	19,392.02		808,719,089.09
其他资本公积	169,861,346.71	81,385,279.25		251,246,625.96
合计	978,561,043.78	81,404,671.27		1,059,965,715.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	489,998,280.49			489,998,280.49
合计	489,998,280.49			489,998,280.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	23,129,454.20	60,076.11 0.27		2,340,987.75		57,735.12 2.52		80,864.57 76.72
其他权益工具投资公允价值变动	23,129,454.20	60,076.11 0.27		2,340,987.75		57,735.12 2.52		80,864.57 76.72
二、将重分类进损益的其他综合	84,323,919.	7,115,810.				7,115,810.		91,439.7

收益	98	87				87		30.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	17,669,011.17	-4,577,635.73				-4,577,635.73		13,091,375.44
外币财务报表折算差额	66,654,908.81	11,693,446.60				11,693,446.60		78,348,355.41
其他综合收益合计	107,453,374.18	67,191,921.14		2,340,987.75		64,850,933.39		172,304,307.57

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

43、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	533,301,493.01			533,301,493.01
合计	533,301,493.01			533,301,493.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

44、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	6,994,950,253.62	6,226,372,735.68
调整后期初未分配利润	6,994,950,253.62	6,226,372,735.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	888,306,022.81	623,366,665.95
减：应付普通股股利	210,347,425.20	
加：其他综合收益结转留存收益	2,340,987.75	
期末未分配利润	7,675,249,838.98	6,849,739,401.63

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、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	7,425,901,169.03	4,635,362,168.96	5,089,286,346.01	3,038,982,008.22
其他业务	59,740,528.08	21,575,633.69	70,521,578.16	23,228,715.16
合计	7,485,641,697.11	4,656,937,802.65	5,159,807,924.17	3,062,210,723.38

收入相关信息:

单位: 元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

46、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	14,937,337.84	10,901,573.18
教育费附加	8,724,723.32	7,372,730.62
房产税	7,614,096.20	5,782,652.09
土地使用税	876,827.71	813,869.86
印花税	5,826,554.92	3,780,629.56
其他地方附加	2,590,594.99	615,346.89
合计	40,570,134.98	29,266,802.20

其他说明:

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬（含业务提成）	411,232,620.69	366,105,707.39
差旅费	41,752,385.39	31,691,852.04
三包费用	44,027,359.19	31,413,154.28
业务招待费	84,230,908.04	34,596,568.03
展览费	23,018,229.25	7,371,677.19
汽车费	19,829,295.96	12,403,978.44
广告费	20,973,408.32	16,054,119.05
办公费	23,863,368.32	8,816,884.20
其他	88,897,440.36	53,583,891.04
合计	757,825,015.52	562,037,831.66

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	298,287,827.59	266,878,137.38
折旧费	18,085,928.35	18,514,206.45
差旅费	5,512,038.00	3,952,168.81
办公费	9,502,289.93	14,895,353.13
中介机构费	9,438,781.93	9,790,149.26
业务招待费	5,609,501.21	3,126,662.94
长期待摊费用摊销	23,471,527.78	21,173,989.17
无形资产摊销	14,898,699.04	11,989,573.03
汽车费	5,273,342.62	3,618,054.61
其他	75,995,559.61	80,431,805.29
合计	466,075,496.06	434,370,100.07

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	442,465,990.35	311,525,757.66
材料费用	66,477,671.82	30,984,521.44
差旅费	28,328,049.16	21,390,998.49
仪器设备折旧费	17,508,036.68	16,895,375.97
知识产权费	3,320,753.40	2,947,057.84
研发无形资产摊销	4,261,468.85	5,456,189.77
其他	49,600,965.65	55,746,826.60
合计	611,962,935.91	444,946,727.77

其他说明：

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,049,047.73	69,373,894.77
利息收入	-44,028,969.88	-25,971,158.62
汇兑损益	38,538,101.89	-53,953,955.44
其他	4,967,179.75	3,367,883.81
合计	65,525,359.49	-7,183,335.48

其他说明：

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	57,155,897.04	68,815,906.69
政府补助（附注七、66）	94,338,692.24	96,598,408.34
三代手续费及个税扣缴税款手续费	1,966,758.94	3,852,118.53
合计	153,461,348.22	169,266,433.56

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	468,476.87	115,506.58
处置长期股权投资产生的投资收益	26,454,925.66	
理财收益	23,840.31	3,244,909.64

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	2,877,930.00	
处置金融工具取得的投资收益	-288,032.78	
合计	29,537,140.06	3,360,416.22

其他说明：

无

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	1,708,200.00	36,453,780.00
合计	1,708,200.00	36,453,780.00

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失（损失以“-”号填列）	-50,072,018.34	-35,295,133.03
合计	-50,072,018.34	-35,295,133.03

其他说明：

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同资产减值损失	-24,012,157.91	-104,646,386.79
合计	-24,012,157.91	-104,646,386.79

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	170,202.15	172,041.36

57、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
废品转让款	1,558,986.62	819,568.13	1,558,986.62
奖励金及赔偿收入	2,248,791.74	926,536.40	2,248,791.74
其他	2,623,939.29	2,864,463.72	2,623,939.29
合计	6,431,717.65	4,610,568.25	6,431,717.65

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

58、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	40,000.00	694,796.00	40,000.00
违约及罚款支出	286,484.84	289,091.51	286,484.84
非流动资产毁损报废损失	869,756.37	1,024,115.09	869,756.37
其它	1,639,486.01	2,219,886.10	1,639,486.01
合计	2,835,727.22	4,227,888.70	2,835,727.22

其他说明：

59、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	115,919,551.67	52,000,796.61
递延所得税费用	-37,114,399.19	24,307,532.63
合计	78,805,152.48	76,308,329.24

(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	1,001,133,657.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,170,048.57
子公司适用不同税率的影响	2,513,972.79
调整以前期间所得税的影响	-18,615.35
非应税收入的影响	1,428,019.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,661,319.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,676,974.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,292,755.98
额外可扣除费用的影响	-87,565,374.81
所得税费用	78,805,152.48

其他说明

60、其他综合收益

详见附注七、42。

61、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助收入	126,529,512.86	93,358,499.60
保证金及押金	38,487,145.29	31,328,379.33
利息收入	44,028,969.88	25,971,158.62
其他	23,744,518.96	26,498,022.83
合计	232,790,146.99	177,156,060.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用	293,699,475.56	149,336,366.22
管理费用	185,134,716.81	199,966,330.62
手续费	2,744,098.33	3,109,345.25
往来款	182,644,192.76	210,559,772.15
保证金及押金	33,177,890.92	20,268,828.86
捐赠支出	40,000.00	694,796.00
合计	697,440,374.38	583,935,439.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金管理产品赎回	523,890,706.61	500,000,000.00
合计	523,890,706.61	500,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买现金管理产品	1,330,247,206.14	50,000,000.00
合计	1,330,247,206.14	50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付租赁付款额	32,767,760.50	
合计	32,767,760.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

62、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	922,328,504.63	627,544,576.20
加：资产减值准备	74,084,176.25	139,941,519.82
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	87,251,879.74	86,180,621.46
使用权资产折旧	35,699,295.87	
无形资产摊销	24,580,962.57	27,058,779.39
长期待摊费用摊销	25,534,230.41	22,812,183.47
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）	-170,202.15	
固定资产报废损失（收益以“－” 号填列）	869,756.37	852,073.73
公允价值变动损失（收益以“－” 号填列）	-1,708,200.00	-36,453,780.00
财务费用（收益以“－”号填列）	87,738,432.16	51,090,139.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,537,140.06	-3,360,416.22
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-37,540,733.91	-3,379,099.89
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	426,334.72	9,375,570.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,618,838,020.13	-1,232,859,097.30
经营性应收项目的减少（增加以 “－”号填列）	-1,477,693,364.47	-390,305,989.03
经营性应付项目的增加（减少以 “－”号填列）	2,105,579,516.91	808,373,801.61
其他	44,792,371.62	76,246,416.32
经营活动产生的现金流量净额	243,397,800.53	183,117,300.09
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	2,597,510,015.60	3,261,917,707.29
减：现金的期初余额	3,675,193,254.96	2,689,499,564.93
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	-1,077,683,239.36	572,418,142.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,597,510,015.60	3,675,193,254.96
其中：库存现金	1,634,917.56	1,408,204.80
可随时用于支付的银行存款	2,595,875,098.04	3,673,785,050.16
三、期末现金及现金等价物余额	2,597,510,015.60	3,675,193,254.96

其他说明：

63、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

64、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	2,053,650,895.10	固定利率存款及其他保证金
应收票据	20,396,289.25	质押用于开立应付票据
固定资产	101,169,099.02	长短期借款抵押担保
无形资产	44,282,468.99	长短期借款抵押担保
货币资金	19,098,754.42	因合同诉讼未完结被司法冻结
合计	2,238,597,506.78	--

其他说明：

无

65、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,459,852,800.81
其中：美元	200,061,516.84	6.4601	1,292,417,404.93
欧元	9,874,618.75	7.6862	75,898,294.63
港币	28,013,435.32	0.8321	23,309,419.26
日元	151,807,795.92	0.0584	8,869,825.90
越南盾	10,432,056,619.22	0.0003	2,931,407.91
新台币	47,148,463.01	0.2314	10,910,154.34
瑞士法郎	391,438.94	7.0134	2,745,317.85
新加坡元	611,302.49	4.8027	2,935,902.45
加拿大元	6,481,403.36	5.2097	33,766,167.09
韩元	1,061,925,888.01	0.0057	6,068,906.45
应收账款	--	--	815,526,352.12
其中：美元	115,423,419.84	6.4601	745,646,834.54

欧元	3,457,603.37	7.6862	26,575,830.99
港币	20,896,027.51	0.8321	17,387,166.57
越南盾	5,111,422,597.86	0.0003	1,436,309.75
新台币	13,106,416.98	0.2314	3,032,824.89
加拿大元	2,712,189.65	5.2097	14,129,694.41
以色列新谢克尔	2,074,895.99	1.9816	4,111,667.84
韩元	560,983,924.76	0.0057	3,206,023.13
长期借款	--	--	2,753,660.00
其中：美元			
欧元			
港币			
新台币	11,900,000.00	0.2314	2,753,660.00
其他应收款			14,360,839.60
其中：美元	668,340.24	6.4601	4,317,544.79
欧元	7,850.95	7.6862	60,343.97
港币	4,067,936.22	0.8321	3,384,848.37
日元	2,480,000.00	0.0584	144,901.44
越南盾	1,980,870,719.42	0.0003	550,682.06
新台币	163,400.00	0.2314	37,810.76
新加坡元	52,624.51	4.8027	252,739.74
加拿大元	985,633.72	5.2097	5,134,855.99
以色列新谢克尔	30,678.93	1.9816	60,794.13
韩元	72,846,605.42	0.0057	416,318.35
短期借款			90,400,933.85
其中：欧元	11,761,460.00	7.6862	90,400,933.85
应付账款			302,148,117.14
其中：美元	30,062,497.10	6.4601	194,206,737.54
欧元	7,079,945.76	7.6862	54,417,879.12
港币	36,126,789.24	0.8321	30,060,378.79
日元	112,216,005.00	0.0584	6,556,556.74
新台币	59,757,045.98	0.2314	13,827,780.44
新加坡元	18,524.48	4.8027	88,967.52
加拿大元	533,092.60	5.2097	2,777,252.50
以色列新谢克尔	107,267.71	1.9816	212,564.49

其他应付款			61,413,248.53
其中：欧元	2,566,710.84	7.6862	19,728,252.82
美元	5,644,705.07	6.4601	36,465,359.22
港币	4,026,635.72	0.8321	3,350,483.05
新台币	95,504.71	0.2314	22,099.79
加拿大元	354,541.27	5.2097	1,847,053.65

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司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其记账本位币，主要境外子公司情况如下：

项 目	主要经营地	记账本位币
大族明信电子（香港）有限公司	香港	港币
大族激光科技股份有限公司	香港	港币
Sharp Focus International Limited	英属维尔京群岛	港币
Han Technology Inc	美国	美元
Control Laser Corporation	美国	美元
Baublys Laser GmbH	德国	欧元
Nextec Technologies (2001) Ltd.	以色列	新谢克尔
Maple Lake Investments Limited	英属维尔京群岛	港币
Han's Laser Corporation	美国	美元
Fortrend Engineering Corporation	美国	美元
Han's O'Toole(HK) Limited	香港	港币
Han's Potrero(HK) Limited	香港	港币
HAN'S O'TOOLE LLC	美国	美元
HAN'S POTRERO LLC	美国	美元
Coractive High-Tech Inc.	加拿大	加元
HANSLASER KOREA	韩国	韩元
HAN'S LASER VIET NAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾
Guangda Technology Development Co., Limited	香港	港币

MUTI-WELL INVESTMENTS LIMITED	英属维尔京群岛	港币
FEI XIANG LIMITED	英属维尔京群岛	港币
HOI WING TECHNOLOGY CO., LTMITED	香港	港币
Han's laser Smart Equipment Group Corporation	美国	美元
Han's Laser Japan Co .,Ltd .	日本	日元

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	70,704,158.00	资产负债表列报项目：递延收益；计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目：其他收益	22,458,544.31
与收益相关的政府补助	112,981,251.90	其他收益	112,981,251.90

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1、与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入2021年度当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
高效大尺寸激光选区熔化增材制造及复合工艺与装备(宝安区-地方)	13,612,000.00	递延收益	-	-
项目投资厂房房租补贴	12,000,000.00	递延收益	222,222.22	其他收益
复杂构件表面激光精细制造工艺与装备项目经费	3,520,000.00	递延收益	42,170.29	其他收益
超短脉冲激光隐形切割系统及应用	216,500.00	递延收益	95,142.47	其他收益
特殊环境下破拆机器人末端执行器系统研制及破拆机器人产业化建设方案	2,520,000.00	递延收益	308,419.46	其他收益
柔性印刷显示屏激光剥离关键技术与装备	337,500.00	递延收益	-	-
重点领域研发2019年第一批智能机器人与装备制造项目“高性能直线伺服系统关键技术研究”地方配套2019B090918002专项	3,600,000.00	递延收益	-	-

航天航空交通激光及激光复合焊接技术与装备应用示范	3,102,000.00	递延收益	-	
高速高精度半导体自动化测试（ATE）和分选设备产业化应用项目	4,730,000.00	递延收益	1,892,990.30	其他收益
智能大功率移动式飞机蒙皮成套激光清洗设备	575,000.00	递延收益	-546,048.87	其他收益
有机发光显示屏的超精密激光焊接封装	-2,165,000.00	递延收益	878,320.38	其他收益
面向制造业重点领域的创新成果产业化公共服务平台建设项目（国拨）	2,035,500.00	递延收益	-	
承接“人与动物血液细胞非接触式识别关键技术与装置研究”的产业化应用研究	2,000,000.00	递延收益	276,655.15	其他收益
博士后流动站经费	1,588,594.00	递延收益	2,401.00	其他收益
激光焊接装备光电协同控制系统	1,350,000.00	递延收益	1,237,316.08	其他收益
国家支撑计划+企业技术中心建设	1,210,611.59	递延收益	215,537.88	其他收益
大型薄壁构件高质量激光焊接技术集成与高可靠性装备研制（地方）	1,078,100.00	递延收益	-	
重2021238高速高精激光切割数控系统关键技术研发	1,000,000.00	递延收益	-	
工业化皮秒、飞秒超短脉冲激光器	640,000.00	递延收益	1,090,560.00	其他收益
2021年智能机器人用谐波减速器研究及开发	2,850,000.00	递延收益	2,137,500.00	其他收益
大型薄壁构件焊接缺陷抑制与变形控制工艺	356,900.00	递延收益	-	
微间隙微高度差长程焊缝实时监测与精准定位跟踪	189,844.00	递延收益	-	
面向大面积色转换RGB-OLED显示的柔性氧化物背板技术研究	495,000.00	递延收益	-	
超精密激光焊接的光束精确整形传输与激光能量分布精确调控	325,000.00	递延收益	64,137.95	其他收益
高亮度半导体激光器芯片及应用(宝安区-地方)	270,000.00	递延收益	-	
智能终端精密结构件离散型智能制造新模式应用项目	250,000.00	递延收益	-	
高功率扫描振镜激光及激光复合焊新方法 与装备技术	-2,068,000.00	递延收益	-	
超快激光多轴精密加工刀具装备研发与应用(宝安区-地方)	144,000.00	递延收益	-	
“机器人操作系统应用验证”项目地方配套 2017YFB1301105专项	110,000.00	递延收益	-	
动力电池模组智能制造整线研发与产业化项目	14,541,220.00	递延收益	14,541,220.00	其他收益

其他	289,388.41	递延收益		其他收益
合计	70,704,158.00	-	22,458,544.31	

注：部分政府补助项目本期新增补助项目款项为“-”，为拨付补助款项至项目协作单位。

2、与收益相关的政府补助

项 目	金 额	计入2021年度当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
增值税软件退税	57,155,897.04	57,155,897.04	其他收益
首台套重大技术装备配套奖励	10,000,000.00	10,000,000.00	其他收益
深圳市财政局补助款（高新处报2020年企业研发资助第一批第一次拨款20210205深科技创新2021126号）	7,375,000.00	7,375,000.00	其他收益
2021年工业企业扩大产能奖励项目资助款深圳市工业和信息化局深工信资金（2021）26号	5,938,000.00	5,938,000.00	其他收益
2020年度稳岗补贴	5,600,000.00	5,600,000.00	其他收益
深圳市工业和信息化局-深彩工贸（2021）18号2019年电费补贴	4,995,091.00	4,995,091.00	其他收益
深圳市工业和信息化局大幅面超高功率高速光纤激光切割机补贴	3,200,000.00	3,200,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会2020年企业研发投入补贴项目	2,964,000.00	2,964,000.00	其他收益
深圳市工业和信息化局补助款（柔性OLED显示面板激光异性切割智能装备技术研发）	2,670,000.00	2,670,000.00	其他收益
2019年技术改造补贴（第四批）-宝安区工业和信息化局	2,145,414.40	2,145,414.40	其他收益
高速高精密半导体自动化测试（ATE）和分选设备产业化应用项目	1,893,342.30	1,893,342.30	其他收益
高新处报2020年企业研发资助第一批第一次拨款（20210205深科技创新2021126号	1,322,000.00	1,322,000.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局2020企业研发投入支持计划项目资助款	1,000,000.00	1,000,000.00	其他收益
2021年南山区自主创新产业发展专项资金科技研发投入支持计划款深圳市南山区科技创新局	610,800.00	610,800.00	其他收益
深圳国家知识产权局专利代办处资助款	565,000.00	565,000.00	其他收益
研究开发资助计划补助款	558,000.00	558,000.00	其他收益
深圳市宝安区科技创新局2021年企业研发投入补贴	550,000.00	550,000.00	其他收益
2020年企业研究开发资助计划第一批资助款深圳市科技创新委员会	531,000.00	531,000.00	其他收益
疫情艰困事业薪资及运营资金补贴	520,865.90	520,865.90	其他收益
其他	3,386,841.26	3,386,841.26	其他收益

合计	112,981,251.90	112,981,251.90	
----	----------------	----------------	--

67、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

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：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市大族机床科技有限公司	投资设立	2021年2月2日	12,000万元	86.00%
深圳市大族贝瑞装备有限公司	投资设立	2021年4月23日	5,000万元	100.00%
南通大族智能装备科技有限公司	投资设立	2021年4月25日	10,000万元	100.00%
深圳市大族鼎盛智能装备科技有限公司	投资设立	2021年6月22日	2,000万元	100.00%
大族激光智能装备科技（常州）有限公司	投资设立	2021年5月24日	20,000万元	100.00%
深圳市大族微电子科技有限公司	投资设立	2021年6月7日	1,000万元	100.00%
盐城市大族机床科技有限公司	投资设立	2021年5月27日	2,000万元	100.00%

6、其他

无

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	
深圳市大族数控	深圳	深圳	生产和销售	94.15%		通过投资设立取

科技股份有限公司						得
深圳市大族电机科技有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00%		通过投资设立取得
大族激光智能装备集团有限公司	深圳	深圳	生产和销售	100.00%		通过投资设立取得
大族激光科技股份有限公司	香港	香港	贸易及投资	100.00%		通过投资设立取得
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	东莞	东莞	生产和销售	51.00%		通过投资设立取得

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
深圳市大族数控科技股份有限公司	5.86%	15,401,168.06	8,782,500.00	113,989,310.03
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	49.00%	2,935,300.91		80,674,561.29

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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市大族数控科技股份有限公司	3,354,783,958.07	838,565,278.14	4,193,349,236.21	2,086,163,439.75	154,528,469.70	2,240,691,909.45	2,784,911,648.73	212,189,688.62	2,997,101,337.35	1,129,269,876.20	31,737,458.79	1,161,007,334.99
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	286,486,582.64	131,474,214.81	417,960,797.45	232,477,462.60	12,571,304.84	245,048,767.44	237,141,585.42	126,137,266.90	363,278,852.32	194,739,901.19	4,562,026.29	199,301,927.48

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市大族数控科技股份有限公司	1,904,156,411.12	262,794,860.47	262,282,777.60	-146,932,037.13	879,317,856.27	169,115,886.40	169,115,886.40	-104,147,088.92
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	272,455,139.99	8,914,998.39	8,914,998.39	22,336,414.19	190,156,450.79	5,666,712.27	5,666,712.27	472,020.28

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

报告期内，公司与深圳市运盛咨询合伙企业(有限合伙)、罗波签订股权转让协议转让大族光电20%股权，约定转让价款1,560

万元，转让后公司持有大族光电80%股权，仍控制该公司。

报告期内，公司与深圳市族星聚贤投资企业(有限合伙)、深圳市国星聚贤投资企业(有限合伙)、吴铭、张建群、周辉强、杜永刚、陈俊雅签订股权转让协议转让国治星25%股权，约定转让价款3,674万元，转让后公司持有国治星75%股权，仍控制该公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳市大族光电设备有限公司	深圳国治星光电科技股份有限公司
购买成本/处置对价	15,600,000.00	36,740,000.00
--现金	15,600,000.00	36,740,000.00
购买成本/处置对价合计	15,600,000.00	36,740,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	22,523,382.42	41,933,351.27
差额	-6,923,382.42	-5,193,351.27
其中：调整资本公积	-6,923,382.42	-5,193,351.27

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市明信测试设备股份有限公司	深圳	深圳	研发、生产与销售		26.92%	权益法
AIC Fund Co., Limited	香港	香港	投资	30.00%		权益法
深圳市杉川机器人有限公司	深圳	深圳	研发、生产与销售		15.65%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司对深圳市杉川机器人有限公司持有15.65%股权，对WON ST CO., LTD持有19.94%股权，公司是其主要股东，且有派驻董事，对其具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳市明信测试设备股份有限公司	AIC Fund Co.,Limited	深圳市杉川机器人有限公司	深圳市明信测试设备股份有限公司	AIC Fund Co.,Limited	深圳市杉川机器人有限公司
流动资产	270,531,203.93	327,405,064.03	1,207,590,227.78	280,055,188.10	418,285,275.24	1,157,263,216.86
非流动资产	21,105,594.05	334,405,627.26	71,361,789.57	22,626,120.80	357,636,203.08	56,701,348.67
资产合计	291,636,797.98	661,810,691.29	1,278,952,017.35	302,681,308.90	775,921,478.32	1,213,964,565.53
流动负债	127,849,844.89	252,379,362.09	631,189,320.33	118,551,460.81	280,806,640.48	647,351,816.87
非流动负债		299,536,533.69	103,033,776.33		319,312,747.84	24,285,011.75
负债合计	127,849,844.89	551,915,895.78	734,223,096.66	118,551,460.81	600,119,388.32	671,636,828.62
少数股东权益	-280,276.70			-227,014.28	-4,725,147.20	
归属于母公司股东权益	164,067,229.79	109,894,795.51	544,728,920.69	184,356,862.37	180,527,237.20	542,327,736.91
按持股比例计算的净资产份额	44,169,851.47	32,968,438.65	85,271,309.62	49,628,867.35	54,158,171.16	84,895,430.76
对联营企业权益投资的账面价值	102,594,947.74	35,930,977.95	83,424,865.74	106,208,029.00	57,120,650.98	84,895,430.76
营业收入	83,010,098.66	141,021,448.68	923,772,028.35	188,529,166.65	182,672,514.82	634,985,457.40
净利润	-19,688,948.22	-33,076,563.32	152,435,513.39	24,030,018.04	-37,923,479.81	130,025,155.33
其他综合收益		-16,508,807.06			3,088,998.15	
综合收益总额	-19,688,948.22	-49,585,370.38	152,435,513.39	24,030,018.04	-34,834,481.66	130,025,155.33
本年度收到的来自联营企业的股利			25,332,664.80	5,384,000.00		7,599,799.44

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	44,594,225.22	44,405,601.83
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	188,623.39	1,767,720.35
--综合收益总额	188,623.39	1,767,720.35
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	368,773,196.73	226,913,182.17
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,326,564.08	-6,507,097.16
--其他综合收益	387,015.62	
--综合收益总额	-7,939,548.46	-6,507,097.16

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部门对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的16.77%（比较期：14.35%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的88.52%（比较：90.97%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年6月30日
------	------------

	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,267,279,001.73	399,129,141.11	
应付票据	2,356,969,252.89		
应付账款	4,064,833,071.69		
其他应付款	125,759,416.41		
其他流动负债	390,212,442.70		
应付债券	18,397,037.60	36,794,075.20	2,345,622,294.00
合计	8,223,450,223.02	435,923,216.31	2,345,622,294.00

(续上表)

项目名称	2020年12月31日		
	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	732,095,692.45	866,991,503.29	
应付票据	1,914,352,652.35		
应付账款	2,876,940,537.04		
其他应付款	144,509,445.44		
其他流动负债	235,519,419.10		
应付债券	13,797,884.40	55,191,537.60	2,345,640,348.00
合计	5,917,215,630.78	922,183,040.89	2,345,640,348.00

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、瑞士法郎、加拿大元有关，除本公司的部分销售和采购和几个下属子公司以美元、港币、欧元、瑞士法郎、加拿大元进行采购和销售外，本公司及其他子公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

1. 公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、65之说明：

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加183,302,403.30元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计

息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2021年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币16.66亿元(2020年12月31日：人民币15.49亿元)，利率上升不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他非流动金融资产	58,081,860.00		19,918,600.00	78,000,460.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,081,860.00		19,918,600.00	78,000,460.00
（1）权益工具投资	58,081,860.00		19,918,600.00	78,000,460.00
（二）应收款项融资			705,133,828.35	705,133,828.35
（三）其他权益工具投资	173,348,853.42			173,348,853.42
持续以公允价值计量的资产总额	231,430,713.42		725,052,428.35	956,483,141.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资及以公允价值计量且其变动计入所有者权益的其他权益工具存在公开市场报价的，其公允价值确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

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

无

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资及应收款项融资因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

9、其他

无

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
大族控股集团有限公司	上海	高新科技产品的技术开发、兴办实业	80,000 万元	15.17%	15.17%

本企业的母公司情况的说明

大族控股集团有限公司(以下简称大族控股)于1996年11月18日经深圳市工商行政管理局核准成立，由大族环球科技股份有限公司持股0.125%，由自然人高云峰持股99.875%，现持有统一社会信用代码为91440300279290307W的营业执照，注册资本80,000万元。

本企业最终控制方是高云峰先生。

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附注九、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九、在其他主体中的权益。

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
深圳汉和智造有限公司	联营企业
深圳市大族锐波传感科技有限公司	联营企业
江西大族能源科技股份有限公司	联营企业、实际控制人控制的公司
深圳市贝特尔机器人有限公司	联营企业、实际控制人控制的公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大族环球科技股份有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族云峰投资有限公司	实际控制人控制的公司
北京大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市大族电气智能装备有限公司	实际控制人控制的公司
深圳顺络电子股份有限公司	关键管理人员影响的公司
深圳市科达利实业股份有限公司	关键管理人员影响的公司
赛霸电子（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	实际控制人控制的公司
北京大族投资管理有限公司	实际控制人亲属控制的公司
深南电路股份有限公司	关键管理人员影响的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳汉和智造有限公司	购买商品	3,435,100.81	80,000,000.00	否	5,452,182.63
深圳市大族机器人	购买商品	9,848,475.12	30,000,000.00	否	

有限公司					
深圳市大族锐波传感科技有限公司	购买商品	90,707.96 ¹		否	654,575.22
深圳市明信测试设备股份有限公司	购买商品		5,000,000.00	否	561,195.19
深圳市大族物业管理有限公司	物业管理	16,483,524.63	70,000,000.00	否	16,660,460.58
大族控股集团有限公司	物业管理	262,049.46	70,000,000.00	否	220,916.04

注：1 注：本公司同深圳市大族锐波传感科技有限公司的采购额在总经理授权审批额度内，大族控股集团有限公司及其控制公司“物业及居间服务”的交易审批额度合计为人民币 7000 万元。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市明信测试设备股份有限公司	销售商品	12,005.33	2,038,169.61
深圳市大族机器人有限公司	销售商品	364,279.34	
深圳市大族锐波传感科技有限公司	销售商品	17,688.68	91,367.50
大族控股集团有限公司	销售商品	2,445.24	
深圳汉和智造有限公司	销售商品	3,567,423.53	3,103,975.58
深圳市大族物业管理有限公司	销售商品	9,537.74	34,964.11
深圳市杉川机器人有限公司	销售商品	367,853.08	
深南电路股份有限公司	销售商品	17,888,860.29	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市大族锐波传感科技有限公司	房屋建筑物	806,964.07	830,548.40
深圳市大族物业管理有限公司	房屋建筑物	296,119.49	236,183.39
深圳市大族电气智能装备有限公司	房屋建筑物	3,722.03	3,641.90
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	房屋建筑物	222,637.09	308,677.97
深圳市杉川机器人有限公司	房屋建筑物	969,054.35	790,998.48
江西大族能源科技股份有限公司	房屋建筑物	31,364.82	31,206.79
深圳汉和智造有限公司	房屋建筑物	8,304.02	8,402.80
大族控股集团有限公司	房屋建筑物	1,773,118.57	2,385,393.91
深圳市大族机器人有限公司	房屋建筑物	991,855.83	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大族环球科技股份有限公司	房屋建筑物	1,938,421.46	1,738,350.16
深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	房屋建筑物	850,285.74	726,642.84
赛霸电子（深圳）有限公司	房屋建筑物	20,143.30	15,700.54

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市运盛咨询合伙企业(有限合伙)、罗波	转让大族光电 20% 股权	15,600,000.00	
深圳市族星聚贤投资企业(有限合伙)、深圳市国星聚贤投资企业(有限合伙)、吴铭、张建新、周辉强、杜永刚、陈俊雅	转让国冶星 25% 股权	36,740,000.00	
深圳市明信测试设备股份有限公司	转让商标		6,283.02

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,889,596.25	9,251,400.08

(8) 其他关联交易

2021年1-6月、2020年1-6月，大族数控和深圳市明信测试设备股份有限公司存在同向安托山工业园区租赁场地的情形，

因部分水电等费用需统一结算，公司代收代付明信测试相关费用金额分别为728,126.75、471,580.15元；明信测试代收代付公司相关费用金额分别为564,383.97元、305,737.42元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市大族物业管理有限公司	139,754.83	4,192.64	16,098.78	482.96
应收账款	深圳市大族机器人有限公司	875,893.46	26,276.80	799,663.21	23,989.90
应收账款	深圳市科达利实业股份有限公司	581,000.00	17,430.00	581,000.00	174,300.00
应收账款	深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	155,374.21	4,661.23	40,285.65	1,208.57
应收账款	深圳市大族锐波传感科技有限公司	18,750.00	562.50	23,100.00	693.00
应收账款	深圳汉和智造有限公司	13,734,956.48	920,973.40	9,837,045.38	2,567,097.37
应收账款	深圳市明信测试设备股份有限公司	11,331.07	339.93	55,996.52	1,679.90
应收账款	大族控股集团有限公司	1,845,228.03	55,356.84	13,789.64	413.69
应收账款	深圳市杉川机器人有限公司	860,918.95	25,827.57	882,167.47	26,465.02
应收账款	深南电路股份有限公司	32,980,607.82	989,418.23		
其他应收款	大族环球科技股份有限公司	683,239.72	20,497.19	561,784.06	140,601.34
其他应收款	大族控股集团有限公司	824,000,000.00	24,720,000.00	824,000,000.00	24,720,000.00
其他应收款	深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	244,325.00	7,329.75	244,325.00	7,329.75

其他应收款	深圳市明信测试设备股份有限公司	54,357.49	1,630.72	12,511.12	375.33
其他应收款	深圳市大族物业管理有限公司	21,092.28	1,742.73	21,092.28	632.77
预付款项	深圳汉和智造有限公司	381,487.00		382,003.45	
预付款项	深圳市大族锐波传感科技有限公司	41,725.66			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市明信测试设备股份有限公司		489,920.23
应付账款	深圳市大族机器人有限公司	9,422,460.29	3,237,772.29
应付账款	深圳汉和智造有限公司	17,521,448.04	
其他应付款	深圳市明信测试设备股份有限公司	12,371.96	
其他应付款	深圳市大族能联新能源科技股份有限公司		15,239.75
其他应付款	深圳市大族物业管理有限公司		117,321.00
其他应付款	深圳市大族机器人有限公司	15,000.00	27,960.99
其他应付款	深圳市杉川机器人有限公司	859,302.74	
合同负债	深圳顺络电子股份有限公司	4,166,725.66	1,513,185.84

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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	0.00
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	行权价每股 30.17 元，合同期限为自股票期权授权日（2019 年 9 月 11 日）起 44 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均会行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	159,054,319.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,792,371.62

其他说明

（1）2019年股票期权激励计划

2019年8月16日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2019年9月5日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，2019年9月11日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整公司2019年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定公司股票期权激励计划的授予日为2019年9月11日，向符合条件的1,331名激励对象授予4,996.6103万份股票期权。授予的股票期权自授予登记完成之日起20个月、32个月、44个月后分批次开始行权，激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若未达到行权条件，则当期股票期权不得行权并由公司注销；若符合行权条件，但未在上述行权期内行权的该部分股票期权由公司注销。本激励计划有效期为股票期权授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过56个月，股票期权的行权价格为每股30.17元。

截至2021年6月30日，因激励对象离职而失效的股票期权为221.1010万份，因第一个行权期业绩考核指标未达标而失效的股票期权为1,575.9186万份。

（2）北京大族天成半导体技术有限公司股权激励计划

2019年2月27日，公司与北京大族天成半导体技术有限公司（以下简称大族天成）少数股东兼员工朱晓鹏、王仲明、陈武辉、曹青（以下简称被授予方）签订股权转让协议书，协议约定公司将持有的大族天成31%股份奖励给被授予方，作为股权激励的回报，被授予方与大族天成在深圳为公司全资子公司建设一条LD生产线，包括设计、施工、调试、完成量产且产品合格，若LD生产线验收合格，公司同意以生产线验收合格当年大族天成的净资产作价，再转让公司持有大族天成4%的股份给被授予方，并同意以每次股权转让当年大族天成的净资产作价，继续将公司持有大族天成31%股权转让给被授予方，若生产线验收不合格，则此4%股份不再转让，后续的31%股权也不再转让。上述大族天成31%股权转让已完成工商变更登记。

（3）深圳市大族数控科技股份有限公司员工持股计划

2020年12月1日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于在控股子公司深圳市大族数控科技有限公司实施员工持股计划的议案》、《关于部分董事、高级管理人员及核心员工拟在分拆所附属子公司持股暨关联交易的议案》等议案。

2020年12月1日，深圳市大族数控科技股份有限公司（以下简称大族数控）召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于大族激光科技产业集团股份有限公司员工持股平台、深圳市大族数控科技股份有限公司员工持股平台、大族激光科技产业集团股份有限公司/深圳市大族数控科技股份有限公司部分董事、高级管理人员及监事对公司进行增资暨关联交易的议案》等议案。

本次增资以国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《深圳市大族数控科技有限公司拟员工持股所涉及的深圳市大族数控科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（国众联评报字（2020）第2-0655号）截至2019年12月31日大族数控全部权益价值248,719.81万元作为入股价格，定价合理，大族数控无需就上述事项确认股份支付费用。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

无		
---	--	--

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对激光业务、PCB业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	激光	PCB	其他	分部间抵销	合计
营业收入	5,145,604,285.04	1,904,156,411.12	500,936,231.59	65,055,230.64	7,485,641,697.11

营业成本	3,165,615,795.28	1,255,370,552.87	300,254,944.80	64,303,490.30	4,656,937,802.65
资产总额	26,674,976,289.36	4,193,349,236.21	1,264,993,309.51	7,034,174,929.29	25,099,143,905.79
负债总额	16,110,939,332.56	2,240,691,909.45	737,485,872.78	5,007,232,263.54	14,081,884,851.25

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	123,756,663.29	3.27%	117,486,021.41	94.93%	6,270,641.88	127,261,509.50	4.15%	117,727,439.14	92.51%	9,534,070.36
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,657,221,248.10	96.73%	176,956,333.76	4.84%	3,480,264,914.34	2,941,481,647.84	95.85%	143,860,721.09	4.89%	2,797,620,926.75
其中：										
账龄组合	3,106,707,952.25	82.17%	176,956,333.76	5.70%	2,929,751,618.49	2,465,887,187.55	80.35%	143,860,721.09	5.83%	2,322,026,466.46
本公司合并范围内关联方组合	550,513,295.85	14.56%		0.00%	550,513,295.85	475,594,460.29	15.50%			475,594,460.29

合计	3,780,977,911.39	100.00%	294,442,355.17	7.79%	3,486,535,556.22	3,068,743,157.34	100.00%	261,588,160.23	8.52%	2,807,154,997.11
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备：117,486,021.41

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州汉能装备科技有限公司	39,692,851.69	39,692,851.69	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京汉能光伏技术有限公司	17,942,186.40	17,942,186.40	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
河南国能电池有限公司	9,534,000.00	9,534,000.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
北京国能电池科技股份有限公司	7,514,756.00	7,514,756.00	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	3,222,363.04	3,222,363.04	100.00%	客户资金紧张，预期信用损失较高
其他	45,850,506.16	39,579,864.28	86.32%	客户资金紧张，预期信用损失较高
合计	123,756,663.29	117,486,021.41	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：176,956,333.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,681,665,158.95	80,449,954.77	3.00%
1-2年	204,776,300.14	20,477,630.01	10.00%
2-3年	170,522,363.00	51,156,708.90	30.00%
3年以上	49,744,130.16	24,872,040.08	50.00%
合计	3,106,707,952.25	176,956,333.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,259,478,599.10
1 至 2 年	205,040,533.38
2 至 3 年	226,135,864.15
3 年以上	90,322,914.76
3 至 4 年	52,676,847.93
4 至 5 年	14,797,177.35
5 年以上	22,848,889.48
合计	3,780,977,911.39

（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	
单项计提坏账准备	117,727,439.14			241,417.73		117,486,021.41
按组合计提坏账准备	143,860,721.09	33,582,011.48	54,094.00	432,304.81		176,956,333.76
合计	261,588,160.23	33,582,011.48	54,094.00	673,722.54		294,442,355.17

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
实际核销的应收账款	673,722.54

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
浙江超威创元实业有限公司	货款	371,471.37	多次催收未果	公司审批	否
深圳市华信精密设备有限公司	货款	102,382.69	多次催收未果	公司审批	否
合计	--	473,854.06	--	--	--

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
客户一	299,638,426.55	7.92%	8,989,152.80
客户二	229,230,695.39	6.06%	6,876,920.86
客户三	189,963,619.56	5.02%	5,698,908.59
客户四	101,023,915.06	2.67%	3,210,920.27
客户五	84,526,425.12	2.24%	2,535,792.75
合计	904,383,081.68	23.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	26,200,000.00	26,200,000.00

其他应收款	3,064,076,796.89	3,834,446,750.69
合计	3,090,276,796.89	3,860,646,750.69

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00
深圳市大族光子激光技术有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	26,200,000.00	26,200,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	10,200,000.00	3 年以上	已于 2021 年 8 月全额收回	
合计	10,200,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	858,103,987.00	875,104,058.00
保证金及押金	42,699,291.18	41,772,528.81
备用金	4,811,154.54	4,701,617.26
其他往来款	2,205,112,689.95	2,960,857,226.06
合计	3,110,727,122.67	3,882,435,430.13

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	38,338,679.44		9,650,000.00	47,988,679.44
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,247,582.40		558,273.60	1,805,856.00
本期转回	2,585,936.06			2,585,936.06
本期核销			558,273.60	558,273.60
2021 年 6 月 30 日余额	37,000,325.78		9,650,000.00	46,650,325.78

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）	3,052,117,889.93
1 至 2 年	25,296,489.97
2 至 3 年	16,545,049.59

3 年以上	16,767,693.18
3 至 4 年	4,147,304.98
4 至 5 年	1,827,077.00
5 年以上	10,793,311.20
合计	3,110,727,122.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	47,988,679.44	1,805,856.00	2,585,936.06	558,273.60		46,650,325.78
合计	47,988,679.44	1,805,856.00	2,585,936.06	558,273.60		46,650,325.78

无

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
实际核销的其他应收款	558,273.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大族激光科技股份有限公司	往来款	1,711,991,403.49	1 年以内	55.04%	

大族控股集团有限公 司	股权转让款	824,000,000.00	1 年以内	26.49%	24,720,000.00
上海大族新能源科技 有限公司	往来款	246,723,041.79	1 年以内	7.93%	
深圳市大族精密传动 科技有限公司	往来款	89,482,805.16	1 年以内	2.88%	
深圳市大族光伏装备 有限公司	往来款	77,731,799.00	1 年以内	2.50%	
合计	--	2,949,929,049.44	--	94.83%	24,720,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	2,008,541,940.64	23,950,000.00	1,984,591,940.64	2,008,453,370.64	23,950,000.00	1,984,503,370.64
对联营、合营企 业投资	226,071,221.73	44,398,775.43	181,672,446.30	201,230,706.98	44,398,775.43	156,831,931.55
合计	2,234,613,162.37	68,348,775.43	2,166,264,386.94	2,209,684,077.62	68,348,775.43	2,141,335,302.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市大族数控科技股份有限公司	119,295,425.00	5,508,802.00				124,804,227.00	
广东大族粤铭激光集团股份有限公司	34,190,234.00	156,018.00				34,346,252.00	
深圳路升光电科技有限公司	74,780,183.45	240,198.00				75,020,381.45	
深圳国冶星光电科技股份有限公司	64,314,831.87	1,211,202.00				65,526,033.87	
深圳市大族电机科技有限公司	137,535,670.30	2,549,772.00				140,085,442.30	
大族激光科技股份有限公司	451,184,550.00	321,810.00				451,506,360.00	
深圳市大族光电设备有限公司	79,001,851.00	323,604.00	15,600,000.00			63,725,455.00	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	48,983,488.00	110,172.00				49,093,660.00	
深圳市大族逆变并网技术有限公司	60,079,075.00					60,079,075.00	
苏州市大族激光科技有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
深圳市大族创业投资有限公司	199,871,340.00	77,790.00				199,949,130.00	
北京大族天成半导体技术有限公司	11,332,672.00	124,752.00				11,457,424.00	
上海大族新能源科技有限公司	58,527,860.00					58,527,860.00	
内蒙古大族光	9,000,000.00					9,000,000.00	

电装备科技有 限公司							
厦门市大族精 微科技有限公 司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市大族视 觉技术有限公 司	17,899,643.00	275,796.00				18,175,439.00	
东莞市大族骏 卓自动化科技 有限公司	20,820,000.00					20,820,000.00	
深圳市大族激 光标记软件技 术有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
东莞市大族鼎 新智能装备有 限公司	1,047,872.00	10,452.00				1,058,324.00	
大族激光智能 装备集团有限 公司	209,362,876.0 0	3,397,572.00				212,760,448.00	
江苏大族展宇 新能源科技有 限公司	8,930,000.00					8,930,000.00	23,950,000.00
深圳市大族激 光焊接软件技 术有限公司	17,000,000.00					17,000,000.00	
深圳市大族思 特科技有限公 司	19,415,104.00	268,164.00				19,683,268.00	
深圳市汉狮精 密自控技术有 限公司	5,478,400.00	188,106.00				5,666,506.00	
深圳市大族半 导体测试技术 有限公司	17,907,136.00	61,590.00				17,968,726.00	
深圳市大族云 成科技有限公 司	7,000,000.00					7,000,000.00	
深圳市大族光 伏装备有限公 司	20,658,510.00	317,082.00				20,975,592.00	

司							
深圳市大族富 创得科技有限 公司	5,725,824.00	178,434.00				5,904,258.00	
上海大族富创 得科技有限公 司	365,920.00	137,220.00				503,140.00	
深圳市大族光 子激光技术有 限公司	43,331,033.02	129,336.00				43,460,369.02	
深圳市大族光 通科技有限公 司	20,000,000.00	100,698.00				20,100,698.00	
深圳市大方舟 科技有限公司	7,040,956.00					7,040,956.00	
深圳市大族精 密切割软件技 术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市大族微 加工软件技术 有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
Han's Laser Japan Co.,Ltd.	12,422,916.00					12,422,916.00	
合计	1,984,503,370. 64	15,688,570.00	15,600,000.00			1,984,591,940. 64	23,950,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
深圳一创 大族投资 管理有限 公司	6,805,236 .48			85,093.60							6,890,330 .08	
深圳市国 信大族机	4,461,278 .12			29,385.15							4,490,663 .27	

器人产业 投资基金 管理有限 公司											
深圳市国 信大族壹 号机器人 产业投资 基金（有 限合伙）	12,116,15 6.61			154,698.3 2						12,270,85 4.93	
小计	23,382,67 1.21			269,177.0 7						23,651,84 8.28	
二、联营企业											
山东能源 重装集团 大族再制 造有限公 司	27,378,29 1.09									27,378,29 1.09	
江西大族 能源科技 股份有限 公司	14,491,57 8.13			96,230.20						14,587,80 8.33	44,398,77 5.43
本溪钢铁 大族激光 再制造有 限公司	1,896,460 .18			-77,318.4 4						1,819,141 .74	
北京大族 投资管理 有限公司	55,327.08			-55,327.0 8							
AIC Fund Co.,Limit ed	57,120,65 0.98			-9,793,71 3.13	-4,957,97 0.31	-6,437,98 9.59				35,930,97 7.95	
深圳市大 族机器人 有限公司	32,506,95 2.88	427,230.0 0	7,807,658 .14	-8,347,25 7.87	2,786.24	61,522,32 5.80				78,304,37 8.91	
小计	133,449,2 60.34	427,230.0 0	7,807,658 .14	-18,177,3 86.32	-4,955,18 4.07	55,084,33 6.21				158,020,5 98.02	44,398,77 5.43
合计	156,831,9 31.55	427,230.0 0	7,807,658 .14	-17,908,2 09.25	-4,955,18 4.07	55,084,33 6.21				181,672,4 46.30	44,398,77 5.43

(3) 其他说明

无

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	3,411,030,669.58	2,084,189,922.56	2,621,742,290.31	1,598,727,255.11
其他业务	81,286,273.29	20,320,103.80	77,631,870.78	14,325,398.57
合计	3,492,316,942.87	2,104,510,026.36	2,699,374,161.09	1,613,052,653.68

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	341,217,500.00	590,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-17,908,209.25	19,837.69
处置长期股权投资产生的投资收益	46,209,219.26	
理财收益		3,244,909.64

其他非流动金融资产投资在持有期间的投资收益	2,877,930.00	
合计	372,396,440.01	593,264,747.33

6、其他

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
非流动资产处置损益	26,625,127.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	96,305,451.18	
委托他人投资或管理资产的损益	11,528,443.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,708,200.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,728,212.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,595,990.43	
减：所得税影响额	22,760,520.21	
少数股东权益影响额	1,905,559.85	
合计	119,825,344.41	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.68%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.73	0.73

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

无

4、其他

无