

无锡盛迈克传感技术有限公司
审计报告
上会师报字(2020)第 8738 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2020)第 8738 号

无锡盛迈克传感技术有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了后附的无锡盛迈克传感技术有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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

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

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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

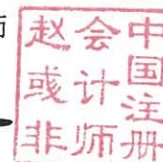
中国注册会计师

张会晓



中国注册会计师

赵会非



二〇二〇年十一月七日

合并资产负债表

编制单位：无锡鼎迈克传感技术有限公司

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	650,028.59	1,897,239.07	2,944,459.03	短期借款				
交易性金融资产					交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据	五、2	9,665,617.16	5,596,649.50	4,361,660.90	应付票据	五、11	7,351,362.58	5,214,257.55	2,482,374.55
应收账款	五、3	27,349,903.03	15,086,495.80	12,855,150.23	应付账款	五、12	370,833.33	366,568.81	358,745.97
应收款项融资	五、4	2,413,937.86	2,478,743.02	3,531,172.92	预收款项	五、13	1,218,772.71	1,464,970.39	1,124,598.16
预付账款	五、5	205,036.66	558,019.96	575,081.90	应付职工薪酬	五、14	2,431,806.70	813,626.43	379,947.75
其他应收款	五、6	54,719.40	74,669.40	44,957.60	应交税费	五、15	2,053,157.20	2,412,567.17	2,162,682.77
其中：应收利息					其他应付款				
应收股利					其中：应付利息				
存货	五、7	10,783,079.65	10,397,707.67	6,779,843.92	应付股利				
持有待售资产					持有待售负债				
一年内到期的非流动资产					一年内到期的非流动负债				
其他流动资产		15,451.77	39,089,524.42	31,292,326.50	其他流动负债		13,425,932.52	10,271,790.35	6,508,349.20
流动资产合计					流动负债合计				
非流动资产：					非流动负债：				
债权投资					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
其他债权投资					其中：优先股				
持有至到期投资					永续债				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资					长期应付职工薪酬				
其他权益工具投资					预计负债				
其他非流动金融资产					递延收益				
投资性房地产					递延所得税负债				
固定资产	五、8	4,585,362.87	4,992,216.62	3,889,721.96	其他非流动负债				
在建工程					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计		13,425,932.52	10,271,790.35	6,508,349.20
油气资产					所有者权益（或股东权益）：				
无形资产					实收资本（或：股本）	五、16	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
开发支出					其他权益工具				
商誉					其中：优先股				
长期待摊费用	五、9			36,692.31	永续债				
递延所得税资产	五、10	735,511.52	629,575.58	392,259.30	资本公积				
其他非流动资产		5,320,874.39	5,621,792.20	4,318,664.57	减：库存股				
非流动资产合计					其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积	五、17	1,969,587.18	1,969,587.18	1,435,827.27
					未分配利润	五、18	35,563,128.81	27,469,939.09	22,666,814.60
					归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,532,715.99	34,439,526.27	29,102,641.87
					少数股东权益				
					所有者权益（或股东权益）合计				
					负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,532,715.99	34,439,526.27	29,102,641.87
资产总计		55,958,648.51	44,711,316.62	35,610,991.07			55,958,648.51	44,711,316.62	35,610,991.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：无锡盛迈克传感技术有限公司

项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度	项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度
一、营业收入	五、19	35,556,381.93	40,124,005.13	32,947,621.98	六、其他综合收益的税后净额				
二、营业总成本		25,189,321.97	32,838,720.14	26,668,468.98	归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
其中：营业成本	五、19	22,337,771.24	27,140,322.78	21,252,634.15	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
税金及附加	五、20	216,451.73	292,945.31	288,551.79	1、重新计量设定受益计划变动额				
销售费用	五、21	953,676.92	772,038.03	687,928.20	2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
管理费用	五、22	559,387.44	1,657,743.81	1,793,885.20	3、其他权益工具投资公允价值变动				
研发费用	五、23	1,094,654.90	2,957,460.44	2,643,532.43	4、企业自身信用风险公允价值变动				
财务费用	五、24	27,379.74	18,199.77	1,937.21					
其中：利息费用				33,040.22	(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
利息收入		3,983.71	5,739.93	5,544.62	1、权益法下可转损益的其他综合收益				
加：其他收益	五、25	94,879.18	82,206.84	178,372.35	2、其他债权投资公允价值变动				
投资收益（损失以“-”号填列）					3、可供出售金融资产公允价值变动				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					6、其他债权投资信用减值准备				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、26	-744,673.27	-755,606.11	-151,836.69	7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	-216,133.51	-486,190.13	93,293.20	8、外币财务报表折算差额				
资产减值损失（损失以“-”号填列）					9、其他				
资产处置收益（损失以“-”号填列）									
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,501,132.36	6,125,685.59	6,398,981.86	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
加：营业外收入			0.01						
减：营业外支出	五、28	4,946.09	329.35	140,672.14	七、综合收益总额				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,496,186.27	6,125,356.25	6,258,309.72	归属母公司所有者的综合收益总额		8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10
减：所得税费用	五、29	1,402,996.55	788,471.85	759,642.62	归属于少数股东的综合收益总额		8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10					
(一) 按经营持续性分类					八、每股收益：				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10	(一) 基本每股收益（元/股）				
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					(二) 稀释每股收益（元/股）				
(二) 按所有权归属分类									
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10					
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：无锡康迈克传感技术有限公司

项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度	项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		25,856,192.86	38,641,218.24	35,747,186.71	吸收投资收到的现金				
收到的税费返还					其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	203,171.00	1,673,645.63	12,461,727.75	取得借款收到的现金				
经营活动现金流入小计		26,059,363.86	40,314,863.87	48,208,914.46	收到其他与筹资活动有关的现金				
购买商品、接受劳务支付的现金		18,143,171.41	24,521,726.65	21,108,280.22	筹资活动现金流入小计				
支付给职工以及为职工支付的现金		5,832,390.08	9,447,081.75	8,339,120.48	偿还债务支付的现金				
支付的各项税费		2,300,462.80	2,576,158.03	2,564,245.98	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	1,183,484.27	2,834,937.02	12,946,622.78	其中：子公司支付给少数股东的股利利润				
经营活动现金流出小计		27,459,508.56	39,379,903.45	45,358,269.46	支付其他与筹资活动有关的现金				
经营活动产生的现金流量净额		-1,400,144.70	934,960.42	2,850,645.00	筹资活动现金流出小计				
二、投资活动产生的现金流量：					筹资活动产生的现金流量净额				
收回投资收到的现金					四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,560.45	15,121.46	37,731.68
取得投资收益收到的现金					五、现金及现金等价物净增加额		-1,247,210.48	-1,047,210.96	954,633.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		254,994.67		49,999.94	加：期初现金及现金等价物余额		1,897,239.07	2,944,459.03	1,989,825.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					六、期末现金及现金等价物余额		650,028.59	1,897,239.07	2,944,459.03
收到其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流入小计		254,994.67		49,999.94					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,500.00	1,997,301.84	1,983,743.10					
投资支付的现金									
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额									
支付其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流出小计		97,500.00	1,997,301.84	1,983,743.10					
投资活动产生的现金流量净额		157,494.67	-1,997,301.84	-1,933,743.16					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：无锡盛迈克传感技术有限公司

项目	2020年1月至6月											单位：元	
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计	
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	27,460,939.09		34,439,526.27	34,439,526.27
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、本年年初余额	5,000,000.00								1,969,587.18	27,460,939.09		34,439,526.27	34,439,526.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,093,189.72		8,093,189.72	8,093,189.72
（一）综合收益总额										8,093,189.72		8,093,189.72	8,093,189.72
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对所有者（或股东）的分配													
3、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	35,553,128.81		42,532,715.99	42,532,715.99

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续1)

编制单位: 无锡盛迈克传感技术有限公司

2019年度												单位: 元		
项目	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)		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	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,435,827.27	22,666,814.60		29,102,641.87		29,102,641.87
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、本年初余额	5,000,000.00								1,435,827.27	22,666,814.60		29,102,641.87		29,102,641.87
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									533,759.91	4,803,124.49		5,336,884.40		5,336,884.40
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本										5,336,884.40		5,336,884.40		5,336,884.40
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配														
1、提取盈余公积									533,759.91	-533,759.91				
2、对所有者 (或股东) 的分配									533,759.91	-533,759.91				
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、本年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	27,469,939.09		34,439,526.27		34,439,526.27

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表 (续2)

编制单位: 无锡盛迈克传感技术有限公司

项目	2018年度										单位: 元	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	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	小计	所有者权益 合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	优先股	永续债	其他				885,793.66	17,718,181.11		23,603,974.77	23,603,974.77
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00							885,793.66	17,718,181.11		23,603,974.77	23,603,974.77
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)								550,033.61	4,948,633.49		5,498,667.10	5,498,667.10
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他									5,498,667.10		5,498,667.10	5,498,667.10
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积								550,033.61	-550,033.61			
2、对所有者 (或股东) 的分配								550,033.61	-550,033.61			
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、本年年末余额	5,000,000.00							1,435,827.27	22,606,814.60		29,102,641.87	29,102,641.87

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位：无锡康迈克传感器技术有限公司

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					流动资产：				
货币资金		465,087.20	1,711,684.03	2,758,189.25	短期借款				
交易性金融资产					交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收账款		9,165,617.16	5,596,649.50	4,361,660.99	应付票据				
应收票据	十二、1	27,349,903.03	18,086,493.80	12,855,150.23	应付账款		7,351,362.58	5,214,257.55	2,482,374.55
应收款项融资		2,415,937.86	2,478,743.02	3,431,172.92	预收款项		370,833.33	365,368.81	358,745.97
预付款项		205,036.66	558,019.96	575,081.00	应付职工薪酬		1,218,772.71	1,464,970.39	1,124,598.16
其他应收款	十二、2	54,719.40	74,669.40	44,957.60	应交税费		2,431,741.88	815,561.61	379,882.93
其中：应收利息					其他应付款		3,548,813.76	3,908,223.73	3,658,339.33
应收股利					其中：应付利息				
存货		10,783,079.65	10,397,707.67	6,979,843.92	应付股利				
持有待售资产					持有待售负债				
一年内到期的非流动资产					一年内到期的非流动负债				
其他流动资产		15,451.77			其他流动负债				
流动资产合计		59,452,832.73	38,903,969.38	31,06,056.72	流动负债合计		14,921,524.26	11,767,382.09	8,003,940.94
非流动资产：					非流动资产：				
债权投资					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
其他债权投资					其中：优先股				
持有至到期投资					永续债				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	十二、3	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	长期应付职工薪酬				
其他权益工具投资					预计负债				
其他非流动金融资产					递延收益				
投资性房地产					递延所得税负债				
固定资产		4,585,302.87	4,992,216.62	3,889,721.96	其他非流动负债				
在建工程					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计		14,921,524.26	11,767,382.09	8,003,940.94
油气资产					所有者权益（或股东权益）：				
无形资产					实收资本（或：股本）				
开发支出					其他权益工具		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
商誉					其中：优先股				
长期待摊费用					永续债				
递延所得税资产		735,511.52	629,575.58	392,250.30	资本公积				
其他非流动资产					减：库存股				
非流动资产合计		6,320,874.39	6,621,792.20	5,318,664.57	其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积				
					未分配利润				
资产总计		56,773,707.12	45,525,761.58	36,424,721.29	所有者权益（或股东权益）合计		1,969,587.18	1,969,587.18	1,435,827.27
法定代表人：					负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,773,707.12	45,525,761.58	36,424,721.29
主管会计工作负责人：					会计机构负责人：				

母公司利润表

编制单位：无锡盛迈传感技术有限公司

项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度	项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度
一、营业收入	十二、4	35,556,381.93	40,124,005.13	32,947,621.98	五、其他综合收益的税后净额				
减：营业成本	十二、4	24,337,771.24	27,140,322.78	21,252,634.15	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
税金及附加		216,451.73	202,945.31	288,551.79	1、重新计量设定受益计划变动额				
销售费用		953,676.92	772,945.03	687,928.20	2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
管理费用		559,107.44	1,657,295.81	1,793,437.20	3、其他权益工具投资公允价值变动				
研发费用		1,094,654.90	2,957,460.44	2,643,532.43	4、企业自身信用风险公允价值变动				
财务费用		27,046.09	17,933.03	716.21					
其中：利息费用				33,040.22	(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
利息收入		3,917.36	5,006.67	5,366.36	1、权益法下可转损益的其他综合收益				
加：其他收益		94,879.18	82,206.84	178,372.35	2、其他债权投资公允价值变动				
投资收益（损失以“-”号填列）					3、可供出售金融资产公允价值变动				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					6、其他债权投资信用减值准备				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-744,673.27	-755,606.11	-151,836.09	8、外币财务报表折算差额				
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-216,133.51	-486,100.13	93,293.20	9、其他				
资产处置收益（损失以“-”号填列）									
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,501,746.01	6,126,400.33	6,400,650.86	六、综合收益总额		8,093,803.37	5,337,599.14	5,500,336.10
加：营业外收入			0.01		七、每股收益：				
减：营业外支出		4,946.09	329.35	140,672.14	(一) 基本每股收益（元/股）				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,496,799.92	6,126,070.99	6,259,978.72	(二) 稀释每股收益（元/股）				
减：所得税费用		1,402,996.55	788,471.85	755,642.62					
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,093,803.37	5,337,599.14	5,500,336.10					
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,093,803.37	5,337,599.14	5,500,336.10					
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位：元

母公司现金流量表

编制单位：无锡盛迈克伟德技术有限公司

项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度	项目	附注	2020年1月至6月	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		25,856,192.86	38,641,218.24	35,747,186.71	吸收投资收到的现金				
收到的税费返还					取得借款收到的现金				
收到其他与经营活动有关的现金		203,104.65	173,412.37	1,111,549.49	收到其他与筹资活动有关的现金				
经营活动现金流入小计		26,059,297.51	38,814,730.61	36,858,736.20	筹资活动现金流入小计				
购买商品、接受劳务支付的现金		18,143,171.41	24,521,726.65	21,100,280.22	偿还债务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		5,832,390.08	9,447,081.75	8,339,120.48	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付的各项税费		2,200,462.80	2,576,158.03	2,964,245.98	支付其他与筹资活动有关的现金				
支付其他与经营活动有关的现金		1,182,804.27	1,334,080.02	1,344,775.52	筹资活动现金流出小计				
经营活动现金流出小计		27,458,828.56	37,879,055.45	33,756,422.20	筹资活动产生的现金流量净额				
经营活动产生的现金流量净额		-1,399,531.05	935,675.16	3,102,314.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,560.45	15,121.46	37,731.68
二、投资活动产生的现金流量：					五、现金及现金等价物净增加额		-1,246,596.83	-1,046,505.22	1,206,302.52
收回投资收到的现金					加：期初现金及现金等价物余额		1,711,684.03	2,758,189.25	1,551,886.73
取得投资收益收到的现金					六、期末现金及现金等价物余额		465,087.20	1,711,684.03	2,758,189.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额									
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		254,994.67		49,999.94					
收到其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流入小计		254,994.67		49,999.94					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金									
投资支付的现金		97,500.00	1,997,301.84	1,983,743.10					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额									
支付其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流出小计		97,500.00	1,997,301.84	1,983,743.10					
投资活动产生的现金流量净额		157,494.67	-1,997,301.84	-1,933,743.16					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位：元

母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡盛迈克传感技术有限公司

2020年1月至6月										单位：元	
项目	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	26,788,792.31	33,758,379.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000.00								1,969,587.18	26,788,792.31	33,758,379.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										8,093,803.37	8,093,803.37
（二）所有者投入和减少资本										8,093,803.37	8,093,803.37
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	34,882,595.68	41,852,182.86

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位：元

母公司所有者权益变动表 (续1)

编制单位:无锡盛迈克传感技术有限公司

项目	2019年度											所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00								1,435,827.27	21,984,953.08	28,420,780.35	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00								1,435,827.27	21,984,953.08	28,420,780.35	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									533,759.91	4,803,839.23	5,337,599.14	
（一）综合收益总额										5,337,599.14	5,337,599.14	
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									533,759.91	-533,759.91		
1、提取盈余公积									533,759.91	-533,759.91		
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、本年年末余额	5,000,000.00								1,969,587.18	26,788,792.31	33,758,379.49	

法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

单位: 元

母公司所有者权益变动表 (续2)

编制单位:无锡盛迈克传感技术有限公司

项目	2018年度						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	5,000,000.00						
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	5,000,000.00						
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							
(一)综合收益总额							
(二)所有者投入和减少资本							
1、所有者投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
(三)利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者(或股东)的分配							
3、其他							
(四)所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
(五)专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六)其他							
四、本年年末余额	5,000,000.00						

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

单位:元

未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						
所有者权益合计	22,920,444.25						
未分配利润	17,034,650.59						
所有者权益合计	22,920,444.25						
盈余公积	885,793.66						
专项储备							
其他综合收益							
资本公积	885,793.66						
减:库存股							
其他权益工具							
优先股							
永续债							
其他							
实收资本(或股本)	5,000,000.00						

一、公司基本情况

1、公司概况

无锡盛迈克传感技术有限公司(以下简称“盛迈克”或“标的公司”)于 2005 年 1 月 25 日成立，注册资本：500.00 万元，并取得无锡市滨湖区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320211770505945X 的营业执照(注册号：320211000092097)。注册地址：无锡蠡园开发区创意园 2 号楼 201 室。法定代表人：薄卫忠。经营期限自 2005 年 1 月 25 日起。经营范围包括：压力传感器及变送器的生产与销售；厚膜电路、工业自动化模块、其它传感器、集成电路的设计与销售；自营各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

2、本报告期合并财务报表范围

2020 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称	子公司类型	2018 年度	2019 年度	2020 年 1月至6月
1	无锡盛迈克工控科技有限公司(以下简称“盛迈克工控”或“本公司的子公司”)	全资子公司	合并	合并	合并

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告涉及的会计期间自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公

允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

② 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- <1> 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- <2> 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- <3> 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- <4> 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币交易折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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(债务工具)；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：(具体描述指定的情况)

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具会计政策描述。

11、应收款项融资

详见金融工具会计政策描述。

12、其他应收款

详见金融工具会计政策描述。

13、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品等。

(2) 原材料的计价方式

原材料按照明细大类进行分类核算。在取得时，按照实际成本计量，月末以领用数量按移动加权平均法核算材料成本。

(3) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(4) 在产品的成本计价方法

在产品按照期末盘点结果的数量、预估的完工百分比，以及在产品对应完工产成品的期末结存单价暂估确认。

(5) 产成品的计价方式

产成品按照产品大类进行分类核算。直接材料按照产品大类的单位定额成本以及实际产量得出每种产成品的定额成本。定额成本与实际材料成本的差异按照不同产成品的定额成本比例进行分配，得出直接材料成本。直接人工按照产品大类的入库数量比例分配。制造费用按照产品大类的入库数量比例分配。实际发生的“料、工、费”全部计入产成品成本。

(6) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(7) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(8) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法
- ② 包装物采用一次转销法

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、固定资产及折旧

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%

16、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、收入

(1) 销售商品收入确认的一般原则

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则和方法

公司将产品运送至指定收货地点，客户验收后确认收入；采用中间仓的，公司将产品运送至指定的中间仓，客户领用验收合格后确认收入。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法。

(2) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，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(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；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(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注 1、注 2)	销售商品	17%、16%、13%、0%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注 1：根据财政部、税务总局《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)，自 2018 年 5 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 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

注 2：根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39 号)的规定，自 2019 年 4 月 1 日起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，税率分别调整为 13%、9%。

2、税收优惠及批文

(1) 所得税

公司 2015 年 11 月 3 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GF201532000785)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年；2018 年 11 月 30 日公司获得复审后的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201832004746)，认定为高新技术企业，认证有效期 3 年；本报告期内执行 15%的企业所得税税率。

本公司的子公司本报告期内执行 25%的企业所得税税率。

(2) 增值税出口退税

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日公司的出口业务享受出口生产企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，退税率为 17%。

2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日公司的出口业务享受出口生产企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，退税率为 16%。

2019 年 4 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日公司的出口业务享受出口生产企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，退税率为 13%。

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	142,767.05	185,450.46	161,785.81
银行存款	507,261.54	1,711,788.61	2,782,673.22
其他货币资金	=	=	=
合计	<u>650,028.59</u>	<u>1,897,239.07</u>	<u>2,944,459.03</u>

2020 年 6 月 30 日银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,635,281.00	5,773,750.00	2,091,222.00
商业承兑汇票	4,012,737.06	117,460.00	2,500,000.00
小计	<u>9,648,018.06</u>	<u>5,891,210.00</u>	<u>4,591,222.00</u>
减：坏账准备	482,400.90	294,560.50	229,561.10
合计	<u>9,165,617.16</u>	<u>5,596,649.50</u>	<u>4,361,660.90</u>

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	810,000.00	-
商业承兑汇票	=	=
合计	<u>810,000.00</u>	=

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	=	<u>200,000.00</u>	=
合计	=	<u>200,000.00</u>	=

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(5) 坏账准备变动情况

期间	期初余额	本期计提/转回	本期转销	期末余额
2020 年 1 月至 6 月	294,560.50	187,840.40	-	482,400.90
2019 年度	229,561.10	64,999.40	-	294,560.50
2018 年度	264,549.00	-34,987.90	-	229,561.10

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	28,972,395.14	19,038,416.63	13,531,737.08
1 年至 2 年	53,581.59	434,325.53	30,159.99
2 年至 3 年	268,055.53	10,154.99	35,754.00
3 年以上	336,929.41	326,774.42	292,380.42
小计	<u>29,630,961.67</u>	<u>19,809,671.57</u>	<u>13,890,031.49</u>
减：坏账准备	2,281,058.64	1,723,175.77	1,034,881.26
合计	<u>27,349,903.03</u>	<u>18,086,495.80</u>	<u>12,855,150.23</u>

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	4,189,433.31	14.14%	383,344.02	9.15%	3,806,089.29
按组合计提坏账准备	<u>25,441,528.36</u>	<u>85.86%</u>	<u>1,897,714.62</u>	7.46%	<u>23,543,813.74</u>
其中：信用风险特征组合	25,441,528.36	85.86%	1,897,714.62	7.46%	23,543,813.74
合计	<u>29,630,961.67</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,281,058.64</u>		<u>27,349,903.03</u>

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>19,809,671.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,723,175.77</u>	8.70%	<u>18,086,495.80</u>
其中：信用风险特征组合	19,809,671.57	100.00%	1,723,175.77	8.70%	18,086,495.80
合计	<u>19,809,671.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,723,175.77</u>		<u>18,086,495.80</u>

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(续上表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26	7.45%	12,855,150.23
其中：信用风险特征组合	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26	7.45%	12,855,150.23
合计	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26		12,855,150.23

① 按单项计提坏账准备：

名称	2020 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,057,947.26	251,857.97	6.21%	注
中国重汽集团济南特种车有限公司	131,486.05	131,486.05	100.00%	注
合计	4,189,433.31	383,344.02		

注：公司考虑可获得的与对方单位相关的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)，对预期信用损失进行评估并计提损失准备。

② 按组合计提坏账准备：

名称	2020 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	25,441,528.36	1,897,714.62	7.46%

(3) 坏账准备变动情况

期间	期初余额	本期计提/转回	本期转销	期末余额
2020 年 1 月至 6 月	1,723,175.77	557,882.87	-	2,281,058.64
2019 年度	1,034,881.26	688,294.51	-	1,723,175.77
2018 年度	849,959.57	184,921.69	-	1,034,881.26

(4) 报告期内无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2020 年 6 月 30 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
江西五十铃汽车有限公司	客户	4,574,550.57	228,727.53	1 年以内	15.44%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	4,057,947.26	251,857.97	1 年以内	13.69%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	客户	4,040,082.35	202,004.12	1 年以内	13.63%

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
中国重汽集团济南商用车有限公司	客户	3,097,083.19	154,854.16	1 年以内	10.45%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	2,478,703.74	123,935.19	1 年以内	8.37%
合计		18,248,367.11	961,378.97		61.58%

2019 年 12 月 31 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	3,700,952.52	185,047.63	1 年以内	18.68%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	客户	2,449,883.29	122,494.16	1 年以内	12.37%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	2,333,414.62	116,670.73	1 年以内	11.78%
徐州徐工汽车制造有限公司	客户	1,797,911.97	89,895.60	1 年以内	9.08%
深圳市森世泰科技有限公司	客户	1,548,461.60	77,423.08	1 年以内	7.82%
合计		11,830,624.00	591,531.20		59.73%

2018 年 12 月 31 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	3,297,043.39	164,852.17	1 年以内	23.74%
无锡威孚高科技集团股份有限公司	客户	1,835,664.36	91,783.22	1 年以内	13.22%
徐州徐工汽车制造有限公司	客户	1,278,616.01	63,930.80	1 年以内	9.21%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	1,028,494.83	51,424.74	1 年以内	7.40%
无锡中科恒捷汽车电子有限公司	客户	919,925.98	45,996.30	1 年以内	6.62%
合计		8,359,744.57	417,987.23		60.19%

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	2,413,937.86	2,478,743.02	3,531,172.92

(2) 期末公司无质押的应收款项融资。

(3) 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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	3,020,558.72	-

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	205,036.66	100.00%	558,019.96	100.00%	574,937.90	99.97%
1 年至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 年至 3 年	-	-	-	-	144.00	0.03%
3 年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>205,036.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>558,019.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>575,081.90</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期初及期末余额前五名的预付款情况:

2020 年 6 月 30 日预付账款余额前五名

单位名称	与公司 关系	账面余额	占总金额的 比例	账龄	未结算原因
昆山千金电子有限公司	供应商	33,940.21	16.55%	1 年以内	尚未到货
昆山嘉华精密工业有限公司	供应商	22,090.25	10.77%	1 年以内	尚未到货
无锡市中南伟业知识产权代理有限公司	供应商	21,000.00	10.24%	1 年以内	未结算的费用款
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	供应商	20,100.00	9.80%	1 年以内	未结算的费用款
大放异彩(江苏)文化发展有限公司	供应商	<u>20,000.00</u>	<u>9.75%</u>	1 年以内	未结算的费用款
合计		<u>117,130.46</u>	<u>57.11%</u>		

2019 年 12 月 31 日预付账款余额前五名

单位名称	与公司 关系	账面余额	占总金额的 比例	账龄	未结算原因
上海感臻电子科技有限公司	供应商	384,000.00	68.81%	1 年以内	尚未到货
苏州富润泽激光科技有限公司	供应商	28,800.00	5.16%	1 年以内	尚未到货
张家港市金帆机电科技有限公司	供应商	24,400.00	4.37%	1 年以内	尚未到货
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	供应商	20,100.00	3.60%	1 年以内	未结算的费用款
深圳市鑫能得电气有限公司	供应商	<u>16,544.00</u>	<u>2.96%</u>	1 年以内	尚未到货
合计		<u>473,844.00</u>	<u>84.90%</u>		

2018 年 12 月 31 日预付账款余额前五名

单位名称	与公司 关系	账面余额	占总金额的 比例	账龄	未结算原因
昆山嘉华精密工业有限公司	供应商	190,000.00	33.04%	1 年以内	尚未到货
无锡市时盛激光科技有限公司	供应商	190,000.00	33.04%	1 年以内	尚未到货
上海泰历电子有限公司	供应商	82,800.00	14.40%	1 年以内	尚未到货

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

单位名称	与公司 关系	账面余额	占总金额的 比例	账龄	未结算原因
安徽歌博科技有限公司	供应商	29,400.00	5.11%	1 年以内	尚未到货
上海贝奕电子科技有限公司	供应商	19,928.10	3.47%	1 年以内	尚未到货
合计		512,128.10	89.06%		

6、其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收款	54,719.40	74,669.40	44,957.60
合计	54,719.40	74,669.40	44,957.60

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	56,352.00	77,352.00	45,328.00
1 年至 2 年	-	-	2,370.00
2 年至 3 年	2,370.00	2,370.00	-
3 年以上	48,080.40	48,080.40	48,080.40
小计	106,802.40	127,802.40	95,778.40
减：坏账准备	52,083.00	53,133.00	50,820.80
合计	54,719.40	74,669.40	44,957.60

(2) 按分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	106,802.40	100.00%	52,083.00	48.77%	54,719.40
其中：信用风险特征组合	106,802.40	100.00%	52,083.00	48.77%	54,719.40
合计	106,802.40	100.00%	52,083.00		54,719.40

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	127,802.40	100.00%	53,133.00	41.57%	74,669.40
其中：信用风险特征组合	127,802.40	100.00%	53,133.00	41.57%	74,669.40
合计	127,802.40	100.00%	53,133.00		74,669.40

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(续上表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	95,778.40	100.00%	50,820.80	53.06%	44,957.60
其中：信用风险特征组合	95,778.40	100.00%	50,820.80	53.06%	44,957.60
合计	95,778.40	100.00%	50,820.80		44,957.60

(3) 坏账准备计提情况

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
	发生信用减值)	发生信用减值)	发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	53,133.00	-	-	53,133.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	1,050.00	-	-	1,050.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日余额	52,083.00	-	-	52,083.00

(续上表)

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
	发生信用减值)	发生信用减值)	发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	50,820.80	-	-	50,820.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	2,312.20	-	-	2,312.20

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	53,133.00	-	-	53,133.00

(续上表)

账龄	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018 年 1 月 1 日余额	48,917.90	-	-	48,917.90
2018 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,902.90	-	-	1,902.90
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日余额	50,820.80	-	-	50,820.80

(4) 坏账准备的情况

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2020 年 6 月 30 日
组合计提	53,133.00	-	1,050.00	-	-	52,083.00

(续上表)

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2019 年 12 月 31 日
组合计提	50,820.80	2,312.20	-	-	-	53,133.00

(续上表)

类别	2017 年 12 月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	2018 年 12 月 31 日
组合计提	48,917.90	1,902.90	-	-	-	50,820.80

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(6) 其他应收款按款项披露

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
押金及保证金	50,450.40	50,450.40	50,450.40
员工借款	33,000.00	24,000.00	-
备用金	15,000.00	45,000.00	40,000.00
代垫款	8,352.00	8,352.00	5,328.00
合计	106,802.40	127,802.40	95,778.40

(7) 按欠款方归集的期初及期末余额前五名的其他应收款情况:

2020 年 6 月 30 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
蠡园开发区发展总公司	押金及保证金	42,720.00	5 年以上	40.00%	42,720.00
邵磊	员工借款	33,000.00	1 年以内	30.90%	1,650.00
姚军	备用金	15,000.00	1 年以内	14.04%	750.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫费	8,352.00	1 年以内	7.82%	417.60
江苏数字信息产业园发展有限公司	押金及保证金	4,520.40	5 年以上	4.23%	4,520.40
合计		103,592.40		96.99%	50,058.00

2019 年 12 月 31 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
姚军	备用金	45,000.00	1 年以内	35.21%	2,250.00
蠡园开发区发展总公司	押金及保证金	42,720.00	5 年以上	33.43%	42,720.00
邵磊	员工借款	24,000.00	1 年以内	18.78%	1,200.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫款	8,352.00	1 年以内	6.54%	417.60
江苏数字信息产业园发展有限公司	押金及保证金	4,520.40	5 年以上	3.54%	4,520.40
合计		124,592.40		97.50%	51,108.00

2018 年 12 月 31 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
蠡园开发区发展总公司	押金及保证金	42,720.00	5 年以上	44.60%	42,720.00
姚军	备用金	40,000.00	1 年以内	41.76%	2,000.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫款	5,328.00	1 年以内	5.56%	266.40
江苏数字信息产业园发展有限公司	押金及保证金	4,520.40	5 年以上	4.72%	4,520.40
无锡蠡园经济开发区电力管理所工程	押金及保证金	2,000.00	1 年至 2 年	2.09%	400.00
合计		94,568.40		98.73%	49,906.80

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

7、存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	5,862,900.12	797,299.53	5,065,600.59
在产品	1,381,494.66	-	1,381,494.66
产成品	1,168,057.97	76,315.70	1,091,742.27
发出商品	<u>3,244,242.13</u>	=	<u>3,244,242.13</u>
合计	<u>11,656,694.88</u>	<u>873,615.23</u>	<u>10,783,079.65</u>

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	4,603,140.26	581,166.02	4,021,974.24
在产品	610,737.61	-	610,737.61
产成品	870,076.93	84,685.16	785,391.77
发出商品	<u>4,979,604.05</u>	=	<u>4,979,604.05</u>
合计	<u>11,063,558.85</u>	<u>665,851.18</u>	<u>10,397,707.67</u>

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,002,482.70	146,195.58	2,856,287.12
在产品	-	-	-
产成品	1,130,924.85	33,465.47	1,097,459.38
发出商品	<u>3,026,097.42</u>	=	<u>3,026,097.42</u>
合计	<u>7,159,504.97</u>	<u>179,661.05</u>	<u>6,979,843.92</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2020 年	本期增加		本期减少		2020 年
	1 月 1 日	计提	其他	转回或转销	其他	6 月 30 日
原材料	581,166.02	216,133.51	-	-	-	797,299.53
产成品	<u>84,685.16</u>	=	=	<u>8,369.46</u>	=	<u>76,315.70</u>
合计	<u>665,851.18</u>	<u>216,133.51</u>	=	<u>8,369.46</u>	=	<u>873,615.23</u>

存货种类	2019 年	本期增加		本期减少		2019 年
	1 月 1 日	计提	其他	转回或转销	其他	12 月 31 日
原材料	146,195.58	434,970.44	-	-	-	581,166.02
产成品	<u>33,465.47</u>	<u>51,219.69</u>	=	=	=	<u>84,685.16</u>
合计	<u>179,661.05</u>	<u>486,190.13</u>	=	=	=	<u>665,851.18</u>

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

存货种类	2018 年	本期增加		本期减少		2018 年
	1 月 1 日	计提	其他	转回或转销	其他	12 月 31 日
原材料	268,339.93	-	-	122,144.35	-	146,195.58
产成品	4,614.32	28,851.15	=	=	=	33,465.47
合计	272,954.25	28,851.15	=	122,144.35	=	179,661.05

注：公司按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。因产成品报废或对外销售而转销存货跌价准备。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

2020 年 1 月至 6 月情况

项目	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
① 账面原值					
2019 年 12 月 31 日	12,033,312.10	243,635.91	177,280.97	609,620.61	13,063,849.59
本期增加金额	135,840.71	23,403.07	257,867.50	-	417,111.28
其中：购置	135,840.71	-	7,256.64	-	143,097.35
重分类	-	23,403.07	250,610.86	-	274,013.93
本期减少金额	1,144,324.55	-	-	-	1,144,324.55
其中：处置或报废	870,310.62	-	-	-	870,310.62
重分类	274,013.93	-	-	-	274,013.93
2020 年 6 月 30 日	11,024,828.26	267,038.98	435,148.47	609,620.61	12,336,636.32
② 累计折旧					
2019 年 12 月 31 日	7,165,749.05	202,986.32	160,550.27	542,347.33	8,071,632.97
本期增加金额	295,635.02	15,291.88	240,344.08	13,959.36	565,230.34
其中：计提	295,635.02	7,487.55	2,264.08	13,959.36	319,346.01
重分类	-	7,804.33	238,080.00	-	245,884.33
本期减少金额	885,589.86	-	-	-	885,589.86
其中：处置或报废	639,705.53	-	-	-	639,705.53
重分类	245,884.33	-	-	-	245,884.33
2020 年 6 月 30 日	6,575,794.21	218,278.20	400,894.35	556,306.69	7,751,273.45
③ 减值准备					
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	-	-	-	-	-

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
④ 账面价值					
2020 年 6 月 30 日	4,449,034.05	48,760.78	34,254.12	53,313.92	4,585,362.87
2019 年 12 月 31 日	4,867,563.05	40,649.59	16,730.70	67,273.28	4,992,216.62
2019 年度情况					
项目	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
① 账面原值					
2018 年 12 月 31 日	10,331,988.22	230,221.88	169,241.15	609,620.61	11,341,071.86
本期增加金额	1,701,323.88	13,414.03	8,039.82	-	1,722,777.73
其中：购置	1,701,323.88	13,414.03	8,039.82	-	1,722,777.73
重分类	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
重分类	-	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	12,033,312.10	243,635.91	177,280.97	609,620.61	13,063,849.59
② 累计折旧					
2018 年 12 月 31 日	6,592,503.04	190,086.98	154,331.27	514,428.61	7,451,349.90
本期增加金额	573,246.01	12,899.34	6,219.00	27,918.72	620,283.07
其中：计提	573,246.01	12,899.34	6,219.00	27,918.72	620,283.07
重分类	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
重分类	-	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	7,165,749.05	202,986.32	160,550.27	542,347.33	8,071,632.97
③ 减值准备					
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
2019 年 12 月 31 日	4,867,563.05	40,649.59	16,730.70	67,273.28	4,992,216.62
2018 年 12 月 31 日	3,739,485.18	40,134.90	14,909.88	95,192.00	3,889,721.96

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

2018 年度情况

项目	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
① 账面原值					
2017 年 12 月 31 日	8,689,757.54	218,500.76	166,698.05	609,620.61	9,684,576.96
本期增加金额	1,691,760.59	11,721.12	2,543.10	149,800.00	1,855,824.81
其中：购置	1,691,760.59	11,721.12	2,543.10	149,800.00	1,855,824.81
重分类	-	-	-	-	-
本期减少金额	49,529.91	-	-	149,800.00	199,329.91
其中：处置或报废	49,529.91	-	-	149,800.00	199,329.91
重分类	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	10,331,988.22	230,221.88	169,241.15	609,620.61	11,341,071.86
② 累计折旧					
2017 年 12 月 31 日	6,204,138.64	179,233.06	147,785.95	486,509.89	7,017,667.54
本期增加金额	412,283.11	10,853.92	6,545.32	30,883.51	460,565.86
其中：计提	412,283.11	10,853.92	6,545.32	30,883.51	460,565.86
重分类	-	-	-	-	-
本期减少金额	23,918.71	-	-	2,964.79	26,883.50
其中：处置或报废	23,918.71	-	-	2,964.79	26,883.50
重分类	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	6,592,503.04	190,086.98	154,331.27	514,428.61	7,451,349.90
③ 减值准备					
2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
④ 账面价值					
2018 年 12 月 31 日	3,739,485.18	40,134.90	14,909.88	95,192.00	3,889,721.96
2017 年 12 月 31 日	2,485,618.90	39,267.70	18,912.10	123,110.72	2,666,909.42

(2) 期末无暂时闲置的固定资产，无融资租赁、经营租赁及持有待售的固定资产。

(3) 期末无被抵押的固定资产。

(4) 经对固定资产进行检查，报告期内每个资产负债表日公司不存在由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

9、长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019 年 12 月 31 日
车间改造项目	36,692.31	-	36,692.31	-	-

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018 年 12 月 31 日
车间改造项目	85,615.39	-	48,923.08	-	36,692.31

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	3,684,637.37	552,695.61	2,732,200.05	409,830.02	1,490,403.81	223,560.58
预提费用	<u>1,218,772.71</u>	<u>182,815.91</u>	<u>1,464,970.39</u>	<u>219,745.56</u>	<u>1,124,598.16</u>	<u>168,689.72</u>
合计	<u>4,903,410.08</u>	<u>735,511.52</u>	<u>4,197,170.44</u>	<u>629,575.58</u>	<u>2,615,001.97</u>	<u>392,250.30</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	4,520.40	4,520.40	4,520.40
可抵扣亏损	<u>2,358.70</u>	<u>1,745.05</u>	<u>1,030.31</u>
合计	<u>6,879.10</u>	<u>6,265.45</u>	<u>5,550.71</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	备注
2022 年	432.57	432.57	432.57	2017 年度亏损
2023 年	597.74	597.74	597.74	2018 年度亏损
2024 年	714.74	714.74	-	2019 年度亏损
2025 年	<u>613.65</u>	=	=	2020 年 1 月至 6 月亏损
合计	<u>2,358.70</u>	<u>1,745.05</u>	<u>1,030.31</u>	/

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付货款	7,351,362.58	5,214,257.55	2,482,374.55
其中：账龄超过 1 年的余额	255,646.42	255,338.03	31,306.29

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日公司账龄超过 1 年的大额应付账款

项目	2020 年 6 月 30 日	未结算原因
无锡市创恒机械有限公司	118,059.90	未到结算期

12、预收款项

(1) 预收款项类别

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	370,833.33	366,368.81	358,745.97
其中：账龄超过 1 年的余额	109,858.34	130,756.62	106,087.97

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,324,931.44	5,493,228.26	5,670,369.61	1,147,790.09
离职后福利-设定提存计划	140,038.95	139,049.82	208,106.15	70,982.62
合计	1,464,970.39	5,632,278.08	5,878,475.76	1,218,772.71

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,015,304.16	8,676,469.46	8,366,842.18	1,324,931.44
离职后福利-设定提存计划	109,294.00	1,123,246.12	1,092,501.17	140,038.95
合计	1,124,598.16	9,799,715.58	9,459,343.35	1,464,970.39

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	943,179.00	7,320,885.78	7,248,760.62	1,015,304.16
离职后福利-设定提存计划	106,693.00	1,086,005.00	1,083,404.00	109,294.00
合计	1,049,872.00	8,406,890.78	8,332,164.62	1,124,598.16

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(2) 短期薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,231,788.69	4,900,970.01	5,083,418.70	1,049,340.00
职工福利费	-	203,881.88	203,881.88	-
社会保险费	60,720.75	253,087.57	255,352.23	58,456.09
其中：医疗保险费	50,413.94	203,069.60	203,378.32	50,105.22
工伤保险费	2,464.70	3,056.55	5,521.25	-
生育保险费	4,481.20	35,346.09	33,146.58	6,680.71
其他	3,360.91	11,615.33	13,306.08	1,670.16
住房公积金	32,422.00	110,137.00	102,565.00	39,994.00
工会经费和职工教育经费	=	25,151.80	25,151.80	=
合计	1,324,931.44	5,493,228.26	5,670,369.61	1,147,790.09

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	943,395.16	7,531,781.18	7,243,387.65	1,231,788.69
职工福利费	-	349,107.32	349,107.32	-
社会保险费	43,483.00	560,581.48	543,343.73	60,720.75
其中：医疗保险费	35,130.00	444,606.05	429,322.11	50,413.94
工伤保险费	1,717.00	27,733.28	26,985.58	2,464.70
生育保险费	3,123.00	50,424.73	49,066.53	4,481.20
其他	3,513.00	37,817.42	37,969.51	3,360.91
住房公积金	28,426.00	184,738.00	180,742.00	32,422.00
工会经费和职工教育经费	=	50,261.48	50,261.48	=
合计	1,015,304.16	8,676,469.46	8,366,842.18	1,324,931.44

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	873,401.00	6,274,350.96	6,204,356.80	943,395.16
职工福利费	-	319,097.38	319,097.38	-
社会保险费	44,124.00	516,351.00	516,992.00	43,483.00
其中：医疗保险费	34,294.00	388,696.00	387,860.00	35,130.00
工伤保险费	3,353.00	33,303.00	34,939.00	1,717.00
生育保险费	3,048.00	44,402.00	44,327.00	3,123.00
其他	3,429.00	49,950.00	49,866.00	3,513.00
住房公积金	25,654.00	165,797.00	163,025.00	28,426.00
工会经费和职工教育经费	=	45,289.44	45,289.44	=
合计	943,179.00	7,320,885.78	7,248,760.62	1,015,304.16

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(3) 设定提存计划列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
基本养老保险	134,437.15	134,201.49	201,831.68	66,806.96
失业保险费	5,601.80	4,848.33	6,274.47	4,175.66
合计	140,038.95	139,049.82	208,106.15	70,982.62

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	105,390.00	1,090,882.12	1,061,834.97	134,437.15
失业保险费	3,904.00	32,364.00	30,666.20	5,601.80
合计	109,294.00	1,123,246.12	1,092,501.17	140,038.95

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险	102,883.00	1,058,207.00	1,055,700.00	105,390.00
失业保险费	3,810.00	27,798.00	27,704.00	3,904.00
合计	106,693.00	1,086,005.00	1,083,404.00	109,294.00

14、应交税费

税种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业所得税	1,384,450.75	481,865.12	69,401.22
增值税	928,551.46	278,481.53	268,589.46
个人所得税	60,058.41	13,972.73	1,711.13
城市维护建设税	33,277.84	22,200.63	20,990.34
教育费附加	23,769.89	15,857.60	-
印花税	1,633.53	1,184.00	19,190.78
其他	64.82	64.82	64.82
合计	2,431,806.70	813,626.43	379,947.75

15、其他应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利	-	-	-
应付利息	-	-	-
其他应付款	2,053,157.20	2,412,567.17	2,162,682.77
合计	2,053,157.20	2,412,567.17	2,162,682.77

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	1,236,800.14	1,836,800.14	1,836,800.14
租赁费	648,481.92	439,200.00	219,600.00
代扣代缴款项	167,875.14	136,567.03	106,282.63
合计	2,053,157.20	2,412,567.17	2,162,682.77

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日公司账龄超过 1 年的大额其他应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
佛山市国联空调配件有限公司	1,160,000.00	尚未结算
尹岳年	329,400.00	尚未结算
合计	1,489,400.00	

16、实收资本

(1) 实收资本总额

根据国家企业信用信息公示系统以及公司章程，公司股东如下列示：

股东名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
薄卫忠	2,333,500.00	2,333,500.00	2,333,500.00
蒋蕴	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
周敬训	833,500.00	833,500.00	833,500.00
朱晔如	833,000.00	833,000.00	833,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

末次验资业经无锡太湖会计师事务所有限责任公司 2013 年 1 月 25 日出具锡太会验(2013)第 127 号验资报告。

17、盈余公积

(1) 盈余公积按类别列示

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,969,587.18	1,969,587.18	1,435,827.27

(2) 盈余公积各期增减变动情况

① 2020 年 1 月至 6 月盈余公积增减变动情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月至 6 月	2020 年	2020 年 6 月 30 日
		增加	1 月至 6 月减少	
法定盈余公积	1,969,587.18	-	-	1,969,587.18

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

② 2019 年度盈余公积增减变动情况

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年度增加	2019 年度减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,435,827.27	533,759.91	-	1,969,587.18

2019 年度法定盈余公积增加系公司根据母公司当期净利润的 10%提取。

③ 2018 年度盈余公积增减变动情况

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年度增加	2018 年度减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	885,793.66	550,033.61	-	1,435,827.27

2018 年度法定盈余公积增加系公司根据母公司当期净利润的 10%提取。

18、未分配利润

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
调整前期初未分配利润	27,469,939.09	22,666,814.60	17,718,181.11
调整期初未分配利润合计数	-	-	-
调整后期初未分配利润	27,469,939.09	22,666,814.60	17,718,181.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10
减：提取法定盈余公积	-	533,759.91	550,033.61
应付普通股股利	-	-	-
未分配利润转增股本	-	-	-
期末未分配利润	35,563,128.81	27,469,939.09	22,666,814.60

19、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	35,260,413.79	40,124,005.13	32,940,078.88
其他业务收入	295,968.14	-	7,543.10
合计	35,556,381.93	40,124,005.13	32,947,621.98

(2) 营业成本

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
主营业务成本	22,041,803.10	27,140,322.78	21,245,091.05
其他业务成本	295,968.14	-	7,543.10
合计	22,337,771.24	27,140,322.78	21,252,634.15

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(3) 报告期公司前五名客户的营业收入情况

① 2020 年 1 月至 6 月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
江西五十铃汽车有限公司	5,534,838.54	15.57%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	5,107,322.38	14.36%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,417,522.40	12.42%
中国重汽集团济南商用车有限公司	3,079,703.79	8.66%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	2,870,008.90	8.07%
合计	21,009,396.01	59.08%

② 2019 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	6,576,059.40	16.39%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	5,146,724.36	12.83%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,382,103.34	10.92%
无锡威孚高科技集团股份有限公司	3,336,087.59	8.31%
中国重汽集团济南商用车有限公司	2,264,069.91	5.64%
合计	21,705,044.60	54.09%

③ 2018 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
无锡威孚高科技集团股份有限公司	5,526,398.95	16.77%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	4,625,436.99	14.04%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	3,598,945.29	10.92%
中国重汽集团济南商用车有限公司	3,271,529.64	9.93%
无锡瑞博鸿电子有限公司	2,268,441.60	6.88%
合计	19,290,752.47	58.54%

20、税金及附加

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	122,360.23	144,089.59	115,849.28
教育费附加	87,400.17	102,921.13	162,189.01
印花税	6,691.33	8,426.16	10,513.50
其他	=	37,508.43	=
合计	216,451.73	292,945.31	288,551.79

报告期主要税金及附加的计缴标准详见本附注“四、税项”。

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

21、销售费用

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
三包费	682,410.44	485,966.37	371,307.43
运输费	228,350.39	211,992.24	194,325.48
仓储费	42,916.09	74,099.42	114,168.49
修理费	-	-	5,779.23
广告宣传费	-	-	1,747.57
其他	=	=	600.00
合计	<u>953,676.92</u>	<u>772,058.03</u>	<u>687,928.20</u>

22、管理费用

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	410,035.78	798,187.89	820,851.34
物业费	46,237.73	78,888.66	75,194.33
业务招待费	44,628.67	261,988.39	211,607.34
办公费	44,544.65	50,010.76	86,006.91
差旅费	27,260.78	68,777.78	53,459.85
咨询服务费	22,377.36	166,119.82	268,273.42
市内交通费	19,588.26	37,174.00	59,606.17
绿化费	8,988.64	57,756.46	16,824.61
其他	8,640.00	12,581.29	64,366.36
邮电通讯费	5,970.36	15,601.67	14,889.55
财产保险费	884.00	73,964.78	73,882.24
长期待摊费用摊销	-	36,692.31	48,923.08
存货盘盈盘亏	<u>-79,768.79</u>	=	=
合计	<u>559,387.44</u>	<u>1,657,743.81</u>	<u>1,793,885.20</u>

23、研发费用

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	644,017.35	1,519,429.47	1,490,851.29
材料领用	361,788.99	1,106,687.64	960,118.82
折旧摊销	63,554.22	211,741.44	191,662.32
其他费用	<u>25,294.34</u>	<u>119,601.89</u>	<u>900.00</u>
合计	<u>1,094,654.90</u>	<u>2,957,460.44</u>	<u>2,643,532.43</u>

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

24、财务费用

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
利息支出	-	-	33,040.22
减：汇兑收益	-4,560.45	15,121.46	37,731.68
减：利息收入	3,983.71	5,739.93	5,544.62
现金折扣	21,000.00	25,000.00	-
手续费	<u>5,803.00</u>	<u>14,061.16</u>	<u>12,173.29</u>
合计	<u>27,379.74</u>	<u>18,199.77</u>	<u>1,937.21</u>

25、其他收益

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
政府补助(注)	94,879.18	82,206.84	178,372.35

注：政府补助明细参见本附注五-33。

其他收益全部计入非经常性损益。

26、信用减值损失

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	-187,840.40	-64,999.40	34,987.90
应收账款坏账损失	-557,882.87	-688,294.51	-184,921.69
其他应收款坏账损失	<u>1,050.00</u>	<u>-2,312.20</u>	<u>-1,902.90</u>
合计	<u>-744,673.27</u>	<u>-755,606.11</u>	<u>-151,836.69</u>

27、资产减值损失

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
存货跌价准备	-216,133.51	-486,190.13	93,293.20

28、营业外支出

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损失	4,946.09	-	129,342.96
罚款支出	-	329.35	10,000.00
其他	-	-	<u>1,329.18</u>
合计	<u>4,946.09</u>	<u>329.35</u>	<u>140,672.14</u>

营业外支出全部计入非经常性损益。

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	1,508,932.49	1,025,797.13	779,633.06
递延所得税费用	-105,935.94	-237,325.28	-19,990.44
合计	<u>1,402,996.55</u>	<u>788,471.85</u>	<u>759,642.62</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
利润总额	9,496,186.27	6,125,356.25	6,258,309.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,424,427.94	918,803.44	938,746.46
子公司适用不同税率的影响	-61.36	-71.48	-166.90
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,500.24	159,635.48	67,699.25
研发费用加计扣除的影响	-113,023.68	-290,074.28	-247,053.44
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣	153.41	178.69	417.25
暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
所得税费用	1,402,996.55	788,471.85	759,642.62

30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
收到经营性往来款	104,308.11	85,698.85	77,810.78
收到政府补助	94,879.18	82,206.84	178,372.35
收到非经营性往来款	-	1,500,000.00	12,200,000.00
利息收入	3,983.71	5,739.93	5,544.62
其他	=	0.01	=
合计	<u>203,171.00</u>	<u>1,673,645.63</u>	<u>12,461,727.75</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
付现的销售费用	271,266.48	286,091.66	316,620.77
付现的管理费用	229,120.45	827,414.51	924,110.78
付现的研发费用	25,294.34	119,601.89	900.00
付现的财务费用	5,803.00	14,061.16	12,173.29
支付其他往来款	52,000.00	87,438.45	81,858.00

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
罚款支出	-	329.35	10,000.00
其他营业外支出	-	-	959.94
支付非经营性往来款	600,000.00	1,500,000.00	11,600,000.00
合计	1,183,484.27	2,834,937.02	12,946,622.78

31、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10
加：信用减值准备	744,673.27	755,606.11	151,836.69
资产减值准备	216,133.51	486,190.13	-93,293.20
固定资产折旧	319,346.01	620,283.07	460,565.86
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	-	36,692.31	48,923.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-	-	-
的损失(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,946.09	-	129,342.96
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,560.45	-15,121.46	-37,731.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,935.94	-237,325.28	-19,990.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-601,505.49	-3,904,053.88	-2,026,721.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,154,761.47	-6,182,160.24	-1,672,232.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,079,209.15	4,037,965.26	411,278.66
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,400,144.70	934,960.42	2,850,645.00
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
1 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	650,028.59	1,897,239.07	2,944,459.03
减：现金的期初余额	1,897,239.07	2,944,459.03	1,989,825.51
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	-1,247,210.48	-1,047,219.96	954,633.52

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
① 现金	650,028.59	1,897,239.07	2,944,459.03
其中：库存现金	142,767.05	185,450.46	161,785.81
可随时用于支付的银行存款	507,261.54	1,711,788.61	2,782,673.22
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
② 现金等价物	-	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	650,028.59	1,897,239.07	2,944,459.03

32、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
2020 年 6 月 30 日			
货币资金			
其中：美元	6,950.82	7.0795	49,208.33
2019 年 12 月 31 日			
货币资金			
其中：美元	5,548.05	6.9762	38,704.31
2018 年 12 月 31 日			
货币资金			
其中：美元	117,887.38	6.8632	809,084.67

33、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度	与资产相关 /与收益相关
稳岗补贴	94,879.18	52,206.84	28,372.35	与收益相关
奖励基金	-	30,000.00	-	与收益相关
税收增量奖励	=	=	150,000.00	与收益相关
合计	94,879.18	82,206.84	178,372.35	

六、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	
无锡盛迈克工控 科技有限公司	无锡	无锡惠山经济 开发区工业园 花园街 5 号	制造、销售	100%	-	设立

七、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠的对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定范围内。公司的经营活动会面临的主要金融风险为信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司信用风险主要来自于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手主要是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司设定相关政策以控制信用风险敞口，执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。公司于每个资产负债表日审核分组别的应收款的回收情况，按预期信用损失率计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。截至 2020 年 6 月 30 日，公司 97.78%的应收账款账龄在 1 年以内，不存在重大的信用逾期风险。

2、流动风险

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

流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至 2020 年 6 月 30 日，公司流动负债余额为 1,343 万元，流动资产余额 5,064 万元，其中货币资金余额为 65 万元，不存在重大的流动性风险。

3、市场风险

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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。基于结售汇业务汇兑损益，公司通过外汇市场波动趋势跟踪、银行间资讯等来控制已收外币货款的结汇。同时对外币结算的客户，推动客户接受人民币结算，来规避外汇的潜在风险。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

薄卫忠直接持有公司 46.67%的股权，为公司持股比例最高的股东，且担任公司执行董事兼总经理职务，对公司决策产生重大影响，故公司实际控制人为薄卫忠。

2、公司子公司情况

公司子公司的情况详见附注六、1 在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
蒋蕴	参股股东
周敬训	参股股东
朱晔如	参股股东
陆家虎	副总经理
葛颂平	综合部经理
朱益	财务部长
无锡万钧机械科技有限公司	实际控制人薄卫忠参股的公司
无锡伯顿电子科技有限公司	参股股东周敬训控制的公司
无锡菁亿英成投资合伙企业(有限合伙)	参股股东周敬训参股的合伙企业
无锡莱顿电子有限公司	参股股东周敬训控制的公司的联营公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品及服务

关联方名称	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
无锡莱顿电子有限公司	34,848.00	5,845.00	-

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
朱益	600,000.00	2018/1/29	2020/4/29	无利息

5、关联方应收应付款项

关联方名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款			
无锡莱顿电子有限公司	34,848.00	-	-
其他应付款			
朱益	-	600,000.00	600,000.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期末公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期末公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本报告期末公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要事项

本报告期公司未发生其他对投资者决策有影响的重要事项。

2、前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期差错更正事项。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	28,972,395.14	19,038,416.63	13,531,737.08
1 年至 2 年	53,581.59	434,325.53	30,159.99
2 年至 3 年	268,055.53	10,154.99	35,754.00
3 年以上	336,929.41	326,774.42	292,380.42

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
小计	29,630,961.67	19,809,671.57	13,890,031.49
减：坏账准备	2,281,058.64	1,723,175.77	1,034,881.26
合计	27,349,903.03	18,086,495.80	12,855,150.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	4,189,433.31	14.14%	383,344.02	9.15%	3,806,089.29
按组合计提坏账准备	25,441,528.36	85.86%	1,897,714.62	7.46%	23,543,813.74
其中：信用风险特征组合	25,441,528.36	85.86%	1,897,714.62	7.46%	23,543,813.74
合计	29,630,961.67	100.00%	2,281,058.64		27,349,903.03

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	19,809,671.57	100.00%	1,723,175.77	8.70%	18,086,495.80
其中：信用风险特征组合	19,809,671.57	100.00%	1,723,175.77	8.70%	18,086,495.80
合计	19,809,671.57	100.00%	1,723,175.77		18,086,495.80

(续上表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26	7.45%	12,855,150.23
其中：信用风险特征组合	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26	7.45%	12,855,150.23
合计	13,890,031.49	100.00%	1,034,881.26		12,855,150.23

① 按单项计提坏账准备：

名称	2020 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,057,947.26	251,857.97	6.21%	注
中国重汽集团济南特种车有限公司	131,486.05	131,486.05	100.00%	注
合计	4,189,433.31	383,344.02		

注：公司考虑可获得的与对方单位相关的合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)，对预期信用损失进行评估并计提损失准备。

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

② 按组合计提坏账准备:

名称	2020 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	25,441,528.36	1,897,714.62	7.46%

(3) 坏账准备变动情况

期间	期初余额	本期计提 /转回	本期转销	期末余额
2020 年 1 月至 6 月	1,723,175.77	557,882.87	-	2,281,058.64
2019 年度	1,034,881.26	688,294.51	-	1,723,175.77
2018 年度	849,959.57	184,921.69	-	1,034,881.26

(4) 报告期内无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2020 年 6 月 30 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
江西五十铃汽车有限公司	客户	4,574,550.57	228,727.53	1 年以内	15.44%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	4,057,947.26	251,857.97	1 年以内	13.69%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	客户	4,040,082.35	202,004.12	1 年以内	13.63%
中国重汽集团济南商用车有限公司	客户	3,097,083.19	154,854.16	1 年以内	10.45%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	2,478,703.74	123,935.19	1 年以内	8.37%
合计		18,248,367.11	961,378.97		61.58%

2019 年 12 月 31 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	3,700,952.52	185,047.63	1 年以内	18.68%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	客户	2,449,883.29	122,494.16	1 年以内	12.37%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	2,333,414.62	116,670.73	1 年以内	11.78%
徐州徐工汽车制造有限公司	客户	1,797,911.97	89,895.60	1 年以内	9.08%
深圳市森世泰科技有限公司	客户	1,548,461.60	77,423.08	1 年以内	7.82%
合计		11,830,624.00	591,531.20		59.73%

2018 年 12 月 31 日应收账款余额前五名

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	客户	3,297,043.39	164,852.17	1 年以内	23.74%
无锡威孚高科技集团股份有限公司	客户	1,835,664.36	91,783.22	1 年以内	13.22%

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

单位名称	与公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
徐州徐工汽车制造有限公司	客户	1,278,616.01	63,930.80	1 年以内	9.21%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	1,028,494.83	51,424.74	1 年以内	7.40%
无锡中科恒捷汽车电子有限公司	客户	<u>919,925.98</u>	<u>45,996.30</u>	1 年以内	<u>6.62%</u>
合计		<u>8,359,744.57</u>	<u>417,987.23</u>		<u>60.19%</u>

2、其他应收款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	-	-	-
应收利息	-	-	-
其他应收款	<u>54,719.40</u>	<u>74,669.40</u>	<u>44,957.60</u>
合计	<u>54,719.40</u>	<u>74,669.40</u>	<u>44,957.60</u>

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	56,352.00	77,352.00	45,328.00
1 年至 2 年	-	-	2,370.00
2 年至 3 年	2,370.00	2,370.00	-
3 年以上	43,560.00	43,560.00	43,560.00
小计	<u>102,282.00</u>	<u>123,282.00</u>	<u>91,258.00</u>
减：坏账准备	47,562.60	48,612.60	46,300.40
合计	<u>54,719.40</u>	<u>74,669.40</u>	<u>44,957.60</u>

(2) 按分类披露

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>102,282.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,562.60</u>	<u>46.50%</u>	<u>54,719.40</u>
其中：信用风险特征组合	102,282.00	100.00%	47,562.60	46.50%	54,719.40
合计	<u>102,282.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,562.60</u>		<u>54,719.40</u>

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	<u>123,282.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>48,612.60</u>	<u>39.43%</u>	<u>74,669.40</u>
其中：信用风险特征组合	123,282.00	100.00%	48,612.60	39.43%	74,669.40
合计	<u>123,282.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>48,612.60</u>		<u>74,669.40</u>

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(续上表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	91,258.00	100.00%	46,300.40	50.74%	44,957.60
其中：信用风险特征组合	91,258.00	100.00%	46,300.40	50.74%	44,957.60
合计	91,258.00	100.00%	46,300.40		44,957.60

(3) 坏账准备计提情况

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
		发生信用减值)	发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	48,612.60	-	-	48,612.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	1,050.00	-	-	1,050.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日余额	47,562.60	-	-	47,562.60

(续上表)

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
		发生信用减值)	发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	46,300.40	-	-	46,300.40
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	2,312.20	-	-	2,312.20

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	48,612.60	-	-	48,612.60

(续上表)

账龄	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2018 年 1 月 1 日余额	44,397.50	-	-	44,397.50
2018 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,902.90	-	-	1,902.90
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日余额	46,300.40	-	-	46,300.40

(4) 坏账准备的情况

期间	期初余额	本期计提/转回	本期转销	期末余额
2020 年 1 月至 6 月	48,612.60	-1,050.00	-	47,562.60
2019 年度	46,300.40	2,312.20	-	48,612.60
2018 年度	44,397.50	1,902.90	-	46,300.40

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
押金及保证金	45,930.00	45,930.00	45,930.00
员工借款	33,000.00	24,000.00	-
备用金	15,000.00	45,000.00	40,000.00
代垫款	8,352.00	8,352.00	5,328.00
合计	102,282.00	123,282.00	91,258.00

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(7) 按欠款方归集的期初期末余额前五名的其他应收款情况:

2020 年 6 月 30 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
蠡园开发区发展总公司	押金	42,720.00	5 年以上	41.77%	42,720.00
邵磊	员工借款	33,000.00	1 年以内	32.26%	1,650.00
姚军	备用金	15,000.00	1 年以内	14.67%	750.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫费	8,352.00	1 年以内	8.17%	417.60
无锡蠡园经济开发区电力管理所 工程部	押金及保证金	2,000.00	2 年至 3 年	1.96%	1,000.00
合计		101,072.00		98.83%	46,537.60

2019 年 12 月 31 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
姚军	备用金	45,000.00	1 年以内	36.50%	2,250.00
蠡园开发区发展总公司	保证金及押金	42,720.00	5 年以上	34.65%	42,720.00
邵磊	员工借款	24,000.00	1 年以内	19.47%	1,200.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫款	8,352.00	1 年以内	6.77%	417.60
无锡蠡园经济开发区电力管理所 工程部	押金及保证金	2,000.00	2 年至 3 年	1.62%	1,000.00
合计		122,072.00		99.01%	47,587.60

2018 年 12 月 31 日的其他应收款前五名

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总金额的比例	坏账准备
蠡园开发区发展总公司	押金及保证金	42,720.00	5 年以上	46.81%	42,720.00
姚军	备用金	40,000.00	1 年以内	43.83%	2,000.00
代垫个人承担的垃圾费	代垫款	5,328.00	1 年以内	5.84%	266.40
无锡蠡园经济开发区电力管理所 工程部	押金及保证金	2,000.00	1 年至 2 年	2.19%	400.00
无锡市百年居快餐店	押金及保证金	840.00	5 年以上	0.92%	840.00
合计		90,888.00		99.59%	46,226.40

3、长期股权投资

被投资单位	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无锡盛迈克工控 科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(续上表)

被投资单位

2018 年 12 月 31 日

	账面余额	减值准备	账面价值
无锡盛迈克工控科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	35,260,413.79	40,124,005.13	32,940,078.88
其他业务收入	295,968.14	-	7,543.10
合计	<u>35,556,381.93</u>	<u>40,124,005.13</u>	<u>32,947,621.98</u>

(2) 营业成本

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
主营业务成本	22,041,803.10	27,140,322.78	21,245,091.05
其他业务成本	295,968.14	-	7,543.10
合计	<u>22,337,771.24</u>	<u>27,140,322.78</u>	<u>21,252,634.15</u>

(3) 报告期公司前五名客户的营业收入情况

① 2020 年 1 月至 6 月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
江西五十铃汽车有限公司	5,534,838.54	15.57%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	5,107,322.38	14.36%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,417,522.40	12.42%
中国重汽集团济南商用车有限公司	3,079,703.79	8.66%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	<u>2,870,008.90</u>	<u>8.07%</u>
合计	<u>21,009,396.01</u>	<u>59.08%</u>

② 2019 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
安徽艾可蓝环保股份有限公司	6,576,059.40	16.39%
西安秦泰汽车排放技术有限公司	5,146,724.36	12.83%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	4,382,103.34	10.92%
无锡威孚高科技集团股份有限公司	3,336,087.59	8.31%
中国重汽集团济南商用车有限公司	<u>2,264,069.91</u>	<u>5.64%</u>
合计	<u>21,705,044.60</u>	<u>54.09%</u>

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

③ 2018 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
无锡威孚高科技集团股份有限公司	5,526,398.95	16.77%
安徽艾可蓝环保股份有限公司	4,625,436.99	14.04%
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	3,598,945.29	10.92%
中国重汽集团济南商用车有限公司	3,271,529.64	9.93%
无锡瑞博鸿电子有限公司	<u>2,268,441.60</u>	<u>6.88%</u>
合计	<u>19,290,752.47</u>	<u>58.54%</u>

5、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	8,093,803.37	5,337,599.14	5,500,336.10
加：信用减值准备	744,673.27	755,606.11	151,836.69
资产减值准备	216,133.51	486,190.13	-93,293.20
固定资产折旧	319,346.01	620,283.07	460,565.86
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	-	36,692.31	48,923.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,946.09	-	129,342.96
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,560.45	-15,121.46	-37,731.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,935.94	-237,325.28	-19,990.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-601,505.49	-3,904,053.88	-2,026,721.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,154,761.47	-6,182,160.24	-1,672,232.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,079,209.15	4,037,965.26	661,278.66
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,399,531.05	935,675.16	3,102,314.00
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
③ 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	465,087.20	1,711,684.03	2,758,189.25
减: 现金的期初余额	1,711,684.03	2,758,189.25	1,551,886.73
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	-1,246,596.83	-1,046,505.22	1,206,302.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
① 现金	465,087.20	1,711,684.03	2,758,189.25
其中: 库存现金	1,193.32	43,596.73	19,652.08
可随时用于支付的银行存款	463,893.88	1,668,087.30	2,738,537.17
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
② 现金等价物	-	-	-
其中: 3 个月内到期的债券投资	-	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	465,087.20	1,711,684.03	2,758,189.25

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

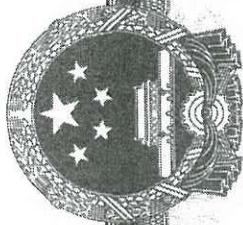
项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	-4,946.09	-	-129,342.96
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	94,879.18	82,206.84	178,372.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-

无锡盛迈克传感技术有限公司
2018 年度、2019 年度、及 2020 年 1 月至 6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
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	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-329.34	-11,329.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	<u>89,933.09</u>	<u>81,877.50</u>	<u>37,700.21</u>
所得税影响额	-13,489.96	-12,331.03	-7,299.03
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计	<u>76,443.13</u>	<u>69,546.47</u>	<u>30,401.18</u>

2、扣除非经常性损益后的净利润

项目	2020 年 1 月至 6 月	2019 年度	2018 年度
归属于母公司所有者的净利润	8,093,189.72	5,336,884.40	5,498,667.10
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	76,443.13	69,546.47	30,401.18
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	8,016,746.59	5,267,337.93	5,468,265.92



营业执照

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202004240118

(副本)

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



名称 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年04月24日

本复印件已审核与原件一致