



上海华铭智能终端设备股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-029

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整、及时，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张亮、主管会计工作负责人张晓燕及会计机构负责人(会计主管人员)张晓燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 68880000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司半年度财务报告已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项.....	16
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告.....	31
第八节 备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华铭智能、股份公司	指	上海华铭智能终端设备股份有限公司
华铭江苏	指	华铭智能终端设备江苏有限公司
康彼特	指	上海康彼特信息科技有限公司
智达信	指	智达信自动化设备有限公司
富国金溪	指	浙江富国金溪创业投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华铭智能	股票代码	300462
公司的中文名称	上海华铭智能终端设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华铭智能		
公司的法定代表人	张亮		
注册地址	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧		
注册地址的邮政编码	201613		
办公地址	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧		
办公地址的邮政编码	201613		
公司国际互联网网址	www.hmmachine.com		
电子信箱	hmzn@hmmachine.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡红梅	陆英
联系地址	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧
电话	021-57784382	021-57784382
传真	021-57784383	021-57784383
电子信箱	caihongmei@hmmachine.com	luying@hmmachine.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	深圳证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
营业总收入（元）	90,339,055.35	101,273,461.76	-10.80%

归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	21,888,314.66	29,126,605.13	-24.85%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,429,076.58	24,317,091.12	-15.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,930,686.80	33,350,787.96	-171.75%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3474	0.6456	-153.81%
基本每股收益（元/股）	0.4	0.56	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.4	0.56	-28.57%
加权平均净资产收益率	7.45%	12.68%	-5.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.96%	10.58%	-3.62%
	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）	611,035,898.43	399,670,216.21	52.89%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	483,543,996.77	248,951,282.11	94.23%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.0201	4.8190	45.68%

五、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）	-6,540.75	
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）	158,610.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,624.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,517,991.78	
减：所得税影响额	257,447.30	
合计	1,459,238.08	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、业绩波动风险

公司主要产品为AFC终端设备，主要包括自动售票机和自动检票机，上述设备的销售收入最近三年均占公司营业收入的86%以上。该等设备主要应用于城市轨道交通、公共交通等基础设施建设领域，与国家固定资产投资规模关联性很大，易受国家整体经济环境、国家宏观调控政策、地方财政收支及投资预算的影响。未来几年，如果国家宏观经济出现紧缩或宏观调控政策出现重大调整，地方政府出现财政困难，都可能会减少或推迟各地轨道交通等基础投资项目的建设，会对公司AFC终端设备业务持续增长产生一定影响，使公司经营业绩面临一定的波动风险。

交通基础设施工程项目具有投资金额大、项目周期长的特点，一般由政府主导投资，投资主体相对单一。AFC终端设备制造商某一年度的业绩，可能会受到个别重大合同或特定区域市场变化的影响而波动。特别是随着公司业务向全国其他城市的扩张，公司在二线城市承揽的项目数量逐渐增加，上述城市的地铁项目建设受施工经验、财政状况影响较大，可能导致相关项目的建设和检验进度与合同约定产生偏离，从而对公司某一年度的收入和业绩产生影响。

2、应收账款发生坏账的风险

期末应收账款余额为 138708742.41 元，由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，可能影响公司的现金流量。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，可能存在应收账款无法收回而发生坏账的风险。公司加强对销售客户的信用能力判断，相应的制定相对谨慎的信用额度，同时对业务员加强了应收账款回收的考核。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年上半年，国内经济增速放缓至7%，同比下降0.4%。在宏观经济增长放缓的大环境下，公司管理层紧密围绕年初制定的2015年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作，在报告期内实现营业收入 90,339,055.35 元，归属于上市公司股东的净利润 21,888,314.66 元，但因与收益相关的政府补助上半年较同期大幅减少，以致净利润与同期相比略有下降。

报告期内，公司总体经营情况如下：

（1）完善营销网络，提高市场占有率

重视公司产品的口碑建设和推广，对内加强对销售团队建设和企业文化建设，对外巩固现有客户基础，继续加大营销和品牌推广力度。

（2）加大研发力度，实现技术进步

报告期内，公司继续加大研发投入。公司自成立以来，不断研发新技术，开发核心模块如发送模块、硬币处理模块、阻挡模块、回收模块等，目前在上述模块的设计和制造上都已达到国内先进水平并拥有相对应的专利。

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	90,339,055.35	101,273,461.76	-10.80%	
营业成本	49,328,676.15	57,684,056.20	-14.48%	
销售费用	2,797,267.14	2,200,562.65	27.12%	
管理费用	10,331,212.28	11,304,363.05	-8.61%	
财务费用	-872,165.37	-612,318.67	42.44%	
所得税费用	3,448,841.18	4,800,215.68	-28.15%	
研发投入	4,571,812.90	5,130,614.95	-10.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-23,930,686.80	33,350,787.96	-171.75%	
投资活动产生的现金流量净额	-192,129,912.46	-9,793,653.39	1,861.78%	闲置募集资金进行结构性存款、保本理财产品等
筹资活动产生的现金流量净额	218,170,574.16	-9,225,000.00	-2,464.99%	首次公开发行股票，募集资金
现金及现金等价物净增加额	2,142,867.44	14,297,195.75	-85.01%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2015年半年度，公司紧紧围绕董事会制定的年度经营总体计划，强化企业管理、优化业务流程，在研发、生产、销售、组织管理系统等方面有序推进，公司加强及拓展与国内优质客户，同时从集成与总包方向努力，在行业内的竞争力得到进一步的巩固与提升，但是同时大幅减少与原有回款情况不佳客户的销售额，避免应收账款继续增加，从而导致的坏账风险增加。报告期内公司实现营业收入9,033.9万元，比去年同期略减少10%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

截至2015年6月30日，公司尚有 42726 万元(含税)的在执行订单。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

轨道交通自动售检票设备生产，轨道交通自动售检票设备零部件及相关配套设备销售，快速公交站台智能安全门、轨道交通站台屏蔽门的销售安装，软件开发，自动寄存柜、计算机及智能系统技术服务、技术咨询、技术转让，从事货物及技术进出口业务。公司目前是国内综合实力居前、专业化程度较高的AFC终端设备供应商之一。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
AFC 售检票系统设备	80,154,475.41	42,766,595.66	46.64%	-13.91%	-17.30%	2.18%
技术服务	10,184,579.94	6,562,080.49	35.57%	24.72%	9.85%	8.73%
合计	90,339,055.35	49,328,676.15	45.40%	-10.80%	-14.48%	2.36%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商	2015年1-6月采购	供应商	2014年1-6月采购
富士通先端科技（上海）有限公司	3,746,160.00	方正国际软件（北京）有限公司	3,161,512.26
上海尖创电子科技有限公司	3,381,597.62	张家港浦项不锈钢有限公司	3,067,597.15
无锡志远泰钢业有限公司	3,236,979.50	上海华腾智能系统	2,033,632.11
江苏大明金属制品有限公司上海	3,214,608.26	欧姆龙（中国）有限公司	1,969,483.98
张家港浦项不锈钢有限公司	3,163,421.80	深圳市盛博科技嵌入式计算机	1,611,540.44
合计	16,742,767.18	合计	11,843,765.94

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

AFC终端设备业务的客户较其他许多行业而言相对集中，单笔业务合同金额一般较大，本期主要与华腾软件合作的无锡地铁一号线、上海13号线部分确认收入的条件。

前五大客户	2015年度	前五大客户	2014年度
上海华腾软件系统有限公司	65,649,093.91	河南辉煌科技股份有限公司	46,411,948.71
上海地铁第一运营有限公司	5,403,730.21	INDRA SISTEMAS S.A	11,386,808.55
福建省汽车运输有限公司	3,668,376.08	上海美格泰智能技术有限公司	8,956,430.04
北京交通学校	2,358,974.36	柳州市投资控股有限公司	8,025,078.38
上海地铁第二运营有限公司	1,667,291.50	上海鸣啸信息科技有限公司	5,795,641.03
合计	78,747,466.06	合计	80,575,906.71

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
阿不思网络科技(上海)有限公司	网络科技、计算机科技的技术开发、技术咨询	0.00

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司已拥有17项发明专利、14项实用新型专利、14项外观设计专利和31项软件著作权。报告期内，公司研发投入4,571,812.90元，占收入5.06%。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所处行业为AFC行业。AFC系统是融计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造技术于一体的自动化售票、检票系统，是利用计算机集中控制自动售票、自动检票以实现自动收费、自动统计的自动化网络系统。轨道交通是AFC系统的典型应用领域，AFC系统不仅是轨道交通系统发展的一个趋势，也是城市信息化建设的一个重要体现。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，没有发生重大变更。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、业绩波动风险

公司主要产品为AFC终端设备，主要包括自动售票机和自动检票机，上述设备的销售收入最近三年均占公司营业收入的86%以上。该等设备主要应用于城市轨道交通、公共交通等基础设施建设领域，与国家固定资产投资规模关联性很大，易受国家整体经济环境、国家宏观调控政策、地方财政收支及投资预算的影响。未来几年，如果国家宏观经济出现紧缩或宏观调控政策出现重大调整，地方政府出现财政困难，都可能会减少或推迟各地轨道交通等基础投资项目的建设，会对公司AFC终端设备业务持续增长产生一定影响，使公司经营业绩面临一定的波动风险。

交通基础设施工程项目具有投资金额大、项目周期长的特点，一般由政府主导投资，投资主体相对单一。AFC终端设备制造商某一年度的业绩，可能会受到个别重大合同或特定区域市场变化的影响而波动。特别是随着公司业务向全国其他城市的扩张，公司在二线城市承揽的项目数量逐渐增加，上述城市的地铁项目建设受施工经验、财政状况影响较大，可能导致相关项目的建设和检验进度与合同约定产生偏离，从而对公司某一年度的收入和业绩产生影响。

公司加大主营产品研发力度，拓展AFC及维保服务的销售渠道，争取更高的市场占有率。

2、应收账款发生坏账的风险

期末应收账款余额为 138708742.41 元，由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，可能影响公司的现金流量。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，可能存在应收账款无法收回而发生坏账的风险。

公司加强对销售客户的信用能力判断，相应的制定相对谨慎的信用额度，同时对业务员加强了应收账款回收的考核。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,303.64
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	779.08
已累计投入募集资金总额	779.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，用于补充流动资金的募集资金共使用 779.08 万元，主要用于购买公司日常经营所需的原材料。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能终端设备生产线项目	否	15,472.4	15,472.4	0	0	0.00%		0	0	否	否
研发展示中心建设项目	否	1,790	1,790	0	0	0.00%		0	0	否	否
补充其他主营业务发展所需营运资金项目	否	5,041.24	5,041.24	779.08	779.08	15.45%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	22,303.64	22,303.64	779.08	779.08	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	22,303.64	22,303.64	779.08	779.08	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、智能终端设备生产线项目拟通过全资子公司智达信自动化设备有限公司在平湖临沪产业园(新埭镇内)投资土建、装修、生产设备采购等，但因配套土地暂未挂牌出让，所以募集资金暂未使用。2、研发展示中心建设项目处于前期洽谈中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，除使用募集资金购买银行投资产品外，剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年度利润分配方案经2014年度股东大会通过，分配方案如下：以公司2014年12月31日的总股本5166万元为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元(含税)共计派发现金10,332,000.00元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	68,880,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	129,227,263.98
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>鉴于公司目前的生产经营情况，以及对未来发展的良好预期，公司拟以截至 2015 年 6 月 30 日总股本 68,880,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。此预案经公司第二届董事会第十次会议审议通过后还需经公司 2015 年度第二次临时股东大会审议，公司全体独立董事对此预案发表了同意意见。预案内容及审议程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。</p>	

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年8月份与高新现代智能系统股份有限公司签订了深圳地铁AFC设备的买卖合同，合同金额为人民币(含税)陆仟玖佰陆拾柒万陆仟陆佰玖拾贰元玖角伍分(¥：69,676,692.95 元)。合同的履约期限：2015年9月30日前完成样机生产，2016年3月30日起，按需方项目经理发出的书面交货计划陆续交货，最后一批货交付时间不得迟于：2016年9月30日。本合同金额占公司2014年度经审计营业收入的32.80%，预计将对公司的经营业绩产生积极影响。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	张亮	本公司董事长、实际控制人、控股股东张亮承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。36个月期满后的24个月内，不转让或者委托他人管理该等股份。在上述锁定期满后，每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其直接和间	2015年05月27日	60个月	正常履约

		<p>接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的公司股份不超过该部分股份总数的 50%；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于股票的发行价（期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整）。公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股</p>			
--	--	---	--	--	--

		份的锁定期限自动延长 6 个月。上述承诺不因其职务变更或离职等原因终止。			
	浙江富国金溪创业投资合伙企业（有限合伙）	<p>公司股东浙江富国金溪创业投资合伙企业（有限合伙）承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理首次公开发行股票前其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。持有的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于股票的发行价（期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整）。公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述承诺不因冯国祚职务变更或离职等原因终止。</p>	2015 年 05 月 27 日	12 个月	正常履约

	张晓燕、谢根方	<p>本公司持有 5% 以上股份的股东张晓燕、谢根方承诺：自公司股票上市起三十六个月内，不转让或委托他人管理首次公开发行股票前其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期满后，每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的公司股份不超过该部分股份总数的 50%；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二</p>	2015 年 05 月 27 日	36 个月	正常履约
--	---------	--	------------------	-------	------

		<p>个月内不转让其直接持有的公司股份。上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于股票的发行价（期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整）。公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述承诺不因其职务变更或离职等原因终止。</p>			
	张金兴	<p>本公司持有 5% 以上股份的股东张金兴承诺：自公司股票上市起三十六个月内，不转让或委托他人管理首次公开发行股票前其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在锁定期满后 24 个月内减持的，需满足以下条件：1) 减持满足条件：其在锁定期内，能够及</p>	2015 年 05 月 27 日	36 个月	正常履约

		<p>时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且减持价格不低于发行人公开发行时的发行价（期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整）。2）减持意向：在其所持发行人股票锁定期届满后的 12 个月内，减持数量不超过其持有发行人股份的 30%；在其所持发行人股票锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，减持数量不超过其所持发行人股票锁定期届满后第 13 个月初持有发行人股份的 30%。3）减持方式：若每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗交易制度的最低规定，将通过二级市</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>场出售的方式进行减持。4) 减持价格: 若通过大宗交易方式减持股份, 则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行; 在锁定期满后 24 个月内, 不论以大宗交易方式或二级市场出售方式, 承诺最低减持价格为发行人首次公开发行股票的发价, 期间如有发生分红、派息等除权除息事项, 该最低减持价格相应调整。5) 信息披露: 将及时、充分履行股份减持的信息披露义务, 减持前 3 个工作日将发布减持提示性公告, 并承诺在减持股份期间, 严格遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定, 并提前三个交易日公告。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	24
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	巢序、朱丽娟

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	51,660,000	100.00%						51,660,000	75.00%
3、其他内资持股	51,660,000	100.00%						51,660,000	75.00%
其中：境内法人持股	2,660,000	5.15%						2,660,000	3.86%
境内自然人持股	49,000,000	94.85%						49,000,000	71.14%
二、无限售条件股份			17,220,000				17,220,000	17,220,000	25.00%
1、人民币普通股			17,220,000				17,220,000	17,220,000	25.00%
三、股份总数	51,660,000	100.00%	17,220,000				17,220,000	68,880,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2015]825号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,722万股，发行后股本由5166万股变更为6888万股。

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2015]825号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,722万股，发行后股本由5166万股变更为6888万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2015]825号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,722万股，发行后股本由5166万股变更为6888万股。

股份变动的过户情况

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

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
基本每股收益	0.4	0.56
稀释每股收益	0.4	0.56
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.02	4.58

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,801						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张亮	境内自然人	38.76%	26,695,200		26,695,200			
张晓燕	境内自然人	4.04%	2,783,200		2,783,200			
张金兴	境内自然人	4.04%	2,783,200		2,783,200			
谢根方	境内自然人	4.04%	2,783,200		2,783,200			
浙江富国金溪创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.86%	2,660,000		2,660,000			
孙定国	境内自然人	3.64%	2,508,800		2,508,800			
朱付云	境内自然人	3.13%	2,156,000		2,156,000			
吴连荣	境内自然人	2.02%	1,391,600		1,391,600			
俞卫明	境内自然人	2.02%	1,391,600		1,391,600			

徐剑平	境内自然人	0.94%	646,800		646,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大限售股股东无一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
毛贵有	359,000	人民币普通股					
中国农业银行股份有限公司—华安智能装备主题股票型证券投资基金	349,965	人民币普通股					
交通银行股份有限公司—工银瑞信绝对收益策略混合型发起式证券投资基金	342,299	人民币普通股					
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	188,366	人民币普通股					
民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	176,400	人民币普通股					
李敏	159,900	人民币普通股					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	133,046	人民币普通股					
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	123,180	人民币普通股					
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	118,500	人民币普通股					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	115,000	人民币普通股					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。						
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。

三、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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
张亮	董事、高管	现任	26,695,200	0	0	26,695,200				
蔡红梅	董事、董秘、高管	现任	490,000	0	0	490,000				
谢根方	董事	现任	2,783,200	0	0	2,783,200				
陆英	高管	现任	490,000	0	0	490,000				
徐剑平	高管	现任	646,800	0	0	646,800				
张晓燕	高管	现任	2,783,200	0	0	2,783,200				
吴立钊	高管	现任	196,000	0	0	196,000				
高彬	监事	现任	68,600	0	0	68,600				
季新华	监事	现任	78,400	0	0	78,400				
合计	--	--	34,231,400	0	0	34,231,400	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 22 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字（2015）第 3071 号
注册会计师姓名	巢序、朱丽娟

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海华铭智能终端设备股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,672,255.90	132,529,388.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,881,600.00	0.00
应收账款	116,556,952.27	103,493,143.74
预付款项	5,668,196.20	3,255,130.66
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,878,670.08	7,197,066.19
买入返售金融资产		
存货	121,886,496.95	122,336,489.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	191,946,969.90	46,599.90
流动资产合计	579,491,141.30	368,857,818.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	18,335,680.28	18,150,961.29
在建工程	1,257,562.89	1,557,562.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,417,185.25	6,493,598.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,534,328.71	4,610,274.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,544,757.13	30,812,397.53
资产总计	611,035,898.43	399,670,216.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,782,268.13	3,838,165.62
应付账款	41,016,187.79	36,329,465.23
预收款项	52,032,841.61	73,737,135.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,973,770.91	5,323,784.40
应交税费	13,004,315.94	13,147,174.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,682,517.28	10,343,209.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	119,491,901.66	142,718,934.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	8,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	127,491,901.66	150,718,934.10
所有者权益：		
股本	68,880,000.00	51,660,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,900,530.85	61,084,130.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,536,201.94	18,536,201.94
一般风险准备		
未分配利润	129,227,263.98	117,670,949.32
归属于母公司所有者权益合计	483,543,996.77	248,951,282.11
少数股东权益		
所有者权益合计	483,543,996.77	248,951,282.11
负债和所有者权益总计	611,035,898.43	399,670,216.21

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：张晓燕

会计机构负责人：张晓燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,869,600.57	129,089,880.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,521,600.00	
应收账款	116,337,578.86	101,726,290.12
预付款项	5,642,606.20	3,164,290.66
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,840,670.08	7,192,732.29
存货	121,387,211.04	121,216,869.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	191,900,000.00	
流动资产合计	575,499,266.75	362,390,062.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	18,321,573.84	18,132,138.73
在建工程	848,072.89	1,148,072.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,725,665.25	2,762,526.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,291,379.18	4,592,181.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	34,186,691.16	33,634,919.79
资产总计	609,685,957.91	396,024,982.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,782,268.13	3,838,165.62
应付账款	42,722,818.35	37,061,412.57
预收款项	52,032,091.61	73,737,135.14

应付职工薪酬	1,885,460.21	3,868,236.85
应交税费	12,755,936.56	12,577,404.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,682,517.28	10,335,430.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	119,861,092.14	141,417,784.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	127,861,092.14	149,417,784.92
所有者权益：		
股本	68,880,000.00	51,660,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,900,530.85	61,084,130.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,536,201.94	18,536,201.94
未分配利润	127,508,132.98	115,326,864.91

所有者权益合计	481,824,865.77	246,607,197.70
负债和所有者权益总计	609,685,957.91	396,024,982.62

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	90,339,055.35	101,273,461.76
其中：营业收入	90,339,055.35	101,273,461.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	66,718,584.89	72,981,951.55
其中：营业成本	49,328,676.15	57,684,056.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	382,569.18	428,884.24
销售费用	2,797,267.14	2,200,562.65
管理费用	10,331,212.28	11,304,363.05
财务费用	-872,165.37	-612,318.67
资产减值损失	4,751,025.51	1,976,404.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,517,991.78	1,388,216.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,138,462.24	29,679,726.73
加：营业外收入	216,068.11	4,247,094.08
其中：非流动资产处置利得	833.76	5,443.08

减：营业外支出	17,374.51	
其中：非流动资产处置损失	7,374.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,337,155.84	33,926,820.81
减：所得税费用	3,448,841.18	4,800,215.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,888,314.66	29,126,605.13
归属于母公司所有者的净利润	21,888,314.66	29,126,605.13
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	21,888,314.66	29,126,605.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,888,314.66	29,126,605.13
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.4	0.56
(二) 稀释每股收益	0.4	0.56

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：张亮

主管会计工作负责人：张晓燕

会计机构负责人：张晓燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	90,610,440.88	100,936,254.08
减：营业成本	50,608,988.66	59,254,388.85
营业税金及附加	338,613.97	406,903.21
销售费用	2,768,790.14	2,180,572.75
管理费用	8,476,021.41	9,513,825.47
财务费用	-867,957.62	-605,904.66
资产减值损失	4,817,292.41	1,981,512.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,517,991.78	1,388,216.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,986,683.69	29,593,172.17
加：营业外收入	215,698.11	4,117,094.08
其中：非流动资产处置利得	833.76	5,443.08
减：营业外支出	17,374.51	
其中：非流动资产处置损失	7,374.51	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,185,007.29	33,710,266.25
减：所得税费用	3,671,739.22	4,764,547.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,513,268.07	28,945,718.89
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,513,268.07	28,945,718.89
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.41	0.56
(二)稀释每股收益	0.41	0.56

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	65,505,304.71	92,365,358.75
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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		
收到的税费返还	395,845.77	321,360.16
收到其他与经营活动有关的现金	2,790,569.42	7,017,752.40
经营活动现金流入小计	68,691,719.90	99,704,471.31
购买商品、接受劳务支付的现金	45,564,718.70	25,678,680.25
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		
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	22,704,311.85	18,224,146.19
支付的各项税费	15,331,140.55	16,643,219.28
支付其他与经营活动有关的现金	9,022,235.60	5,807,637.63
经营活动现金流出小计	92,622,406.70	66,353,683.35
经营活动产生的现金流量净额	-23,930,686.80	33,350,787.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	196,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,517,991.78	1,388,216.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	72,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	197,524,491.78	111,460,216.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,754,404.24	1,253,869.91
投资支付的现金	387,900,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	389,654,404.24	121,253,869.91

投资活动产生的现金流量净额	-192,129,912.46	-9,793,653.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	229,208,050.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	229,208,050.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,372,000.00	9,225,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,665,475.84	
筹资活动现金流出小计	11,037,475.84	9,225,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	218,170,574.16	-9,225,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,892.54	-34,938.82
五、现金及现金等价物净增加额	2,142,867.44	14,297,195.75
加：期初现金及现金等价物余额	130,693,908.46	41,553,113.23
六、期末现金及现金等价物余额	132,836,775.90	55,850,308.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	62,882,169.43	91,857,145.13
收到的税费返还	395,845.77	321,360.16
收到其他与经营活动有关的现金	2,784,375.77	6,879,735.09
经营活动现金流入小计	66,062,390.97	99,058,240.38
购买商品、接受劳务支付的现金	52,134,979.74	33,480,259.90
支付给职工以及为职工支付的现金	14,011,489.22	11,794,591.73
支付的各项税费	14,470,607.93	16,248,348.70

支付其他与经营活动有关的现金	8,739,148.05	5,644,637.20
经营活动现金流出小计	89,356,224.94	67,167,837.53
经营活动产生的现金流量净额	-23,293,833.97	31,890,402.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	196,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,517,991.78	1,388,216.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	72,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	197,524,491.78	111,460,216.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,754,404.24	1,238,412.16
投资支付的现金	387,900,000.00	120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	389,654,404.24	121,238,412.16
投资活动产生的现金流量净额	-192,129,912.46	-9,778,195.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	229,208,050.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	229,208,050.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,372,000.00	9,225,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,665,475.84	
筹资活动现金流出小计	11,037,475.84	9,225,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	218,170,574.16	-9,225,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,892.54	-34,938.82
五、现金及现金等价物净增加额	2,779,720.27	12,852,268.39
加：期初现金及现金等价物余额	127,254,400.30	37,915,717.51

六、期末现金及现金等价物余额	130,034,120.57	50,767,985.90
----------------	----------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	51,660,000.00				61,084,130.85					18,536,201.94		117,670,949.32		248,951,282.11
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	51,660,000.00				61,084,130.85					18,536,201.94		117,670,949.32		248,951,282.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,220,000.00				205,816,400.00							11,556,314.66		234,592,714.66
（一）综合收益总额												21,888,314.66		21,888,314.66
（二）所有者投入和减少资本	17,220,000.00				205,816,400.00									223,036,400.00
1．股东投入的普通股	17,220,000.00				205,816,400.00									223,036,400.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-10,332,000.00	-10,332,000.00
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												-10,332,000.00	-10,332,000.00
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. 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	68,880,000.00				266,900,530.85				18,536,201.94		129,227,263.98		483,543,996.77

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91		97,976,827.37		216,739,072.13
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	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91		97,976,827.37		216,739,072.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											19,901,605.13		19,901,605.13
(一)综合收益总额											29,126,605.13		29,126,605.13
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-9,225,000.00		-9,225,000.00
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											-9,225,000.00		-9,225,000.00
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. 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	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91		117,878,432.50		236,640,677.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	51,660,000.00				61,084,130.85				18,536,201.94	115,326,864.91	246,607,197.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,660,000.00				61,084,130.85				18,536,201.94	115,326,864.91	246,607,197.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,220,000.00				205,816,400.00					12,181,268.07	235,217,668.07
（一）综合收益总额										22,513,268.07	22,513,268.07
（二）所有者投入和减少资本	17,220,000.00				205,816,400.00						223,036,400.00
1. 股东投入的普通股	17,220,000.00				205,816,400.00						223,036,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-10,332,000.00	-10,332,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,332,000.00	-10,332,000.00	
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. 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	68,880,000.00				266,900,530.85					18,536,201.94	127,508,132.98	481,824,865.77

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91	96,759,072.69	215,521,317.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91	96,759,072.69	215,521,317.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										19,720,718.89	19,720,718.89
(一)综合收益总额										28,945,718.89	28,945,718.89
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-9,225,000.00	-9,225,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,225,000.00	-9,225,000.00
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. 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	36,900,000.00				68,464,130.85				13,398,113.91	116,479,791.58	235,242,036.34

三、公司基本情况

上海华铭智能终端设备股份有限公司(以下简称“公司”)前身是上海华铭智能终端设备有限公司,系由张金春等8位自然人在2001年以货币资金共同出资组建。2011年7月,经2011年第五次股东会决议通过,公司整体变更为股份有限公司。于2011年8月17日取得上海市工商行政管理局核发的310117002283960号《企业法人营业执照》。

2015年,经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]825号)核准,公司于2015年5月22日向社会公众发行人民币普通股(A股)股票1,722万股(每股面值1元),发行后公司注册资本变更为人民币6,888万元。

本公司注册地:上海市松江区茸北工业区施惠路北侧。

组织形式:股份有限公司(上市)

总部地址:上海市松江区茸北工业区施惠路北侧。

公司实际控制人张亮,直接持有公司股份38.76%。

行业性质及经营范围

公司系轨道交通自动售检票设备的生产制造企业。经营范围为:轨道交通自动售检票设备生产,轨道交通自动售检票设备零部件及相关配套设备销售,快速公交站台智能安全门、轨道交通站台屏蔽门的销售安装,软件开发,自动寄存柜、计算机及智能系统技术服务、技术咨询、技术转让,从事货物及技术进出口业务。【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】

本财务报告于2015年8月22日由公司第二届第十次董事会通过及批准报出。

四、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

公司自本报告期末起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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本期会计期间从2015年1月1日至2015年6月30日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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、在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- 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；
- 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

3、公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(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)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。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. 该母公司是以向投资者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. 该母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. 该母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。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

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，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，调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10、金融工具

1、金融资产在初始确认时划分为下列四类：

(1) 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和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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

2、金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

3、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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

4、持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

5、应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

6、可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

7、其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

8、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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：

终止确认部分的账面价值；

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可供出售金融资产的情形)之和。

公司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，则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。

9、金融负债终止确认条件

金融负债的现实义务全部或部分已经解除，则应终止确认该金融负债或其一部分。

10、金融工具的公允价值确定方法

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。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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

11、金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商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。
- 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

对包装物领用时按加权平均法核算。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）应当确认为持有待售资产：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在1年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外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初始投资成本：

- ① 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初始投资成本。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；
- ② 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；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 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，是指对一个企业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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	4%	4.80%
机器设备	年限平均法	10 年	4%-5%	9.50%-9.60%
运输设备	年限平均法	4-5 年	4%-5%	19.00%-23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	4%-5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定

可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50年	-
软件	5年	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- ① 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

② 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，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，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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。

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。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合

收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

修改设定受益计划时。

企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，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。在报告期末，企业应当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：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③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。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，如主要产品已完成安装并通过调试；
- 企业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；
- 收入的金额能够可靠地计量；

- 相关的经济利益很可能流入企业；
- 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 收入的金额能够可靠地计量；
- 相关的经济利益很可能流入企业；
- 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 已完工作的测量。
- 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 相关的经济利益很可能流入企业；
- 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 营业收入确定的具体原则

- 按业务类型分类，公司的主营业务可分AFC终端设备销售、技术服务两类。各业务类型的收入确认方式如下：

业务类型	收入确认方法
AFC终端设备销售	按销售商品收入的有关规定确认
AFC技术服务	按提供劳务收入的有关规定确认

- 公司AFC终端设备销售收入确认的时间及依据

公司AFC终端设备销售收入确认涉及以下环节：

- 1) 公司与系统集成商签订相应的销售合同；
- 2) 公司按照合同约定组织生产，并经调试后发往施工现场，合同相关的货物应当全部交付；
- 3) 取得系统集成商确认的设备交付单和产品验收文件或相关证明文件；

<1> 境内项目：一般在AFC项目系统联调结束且按合同规定提供了有关技术资料后，视为设备性能已满足用户需求，系统集

成商可以向制造厂商出具产品验收证明。

<2> 境外项目：一般在业主与境外系统集成商联合对所有货物进行检验，确认货物是否符合“技术参数”的要求，一旦设备供应商通过了测试，境外系统集成商可以向设备供应商出具“产品接受证明”（即产品验收证明）。

4) 公司财务部门根据系统集成商确认的设备交付单（发货证明）和产品验收文件及相关证明文件确认销售收入。

- AFC技术服务收入确认的具体方法

1) AFC系统日常保养和维修服务

公司将合同项下的劳务收入总额按直线法在劳务期限内进行确认，即按照资产负债表日已提供劳务的期限占合同规定的劳务期限比例作为完工百分比，该完工百分比乘以合同劳务收入总额扣除以前会计期间累计已确认的劳务收入后，确认当期的劳务收入。

2) AFC终端设备销售的伴随服务

公司根据合同约定的伴随服务全部提供完毕后，取得客户明确的服务提供证明，确认相应的服务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

公司收到的与资产相关的政府补助后先计入递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产的使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

公司一般按照实际收到的政府补助一次性计入当期营业外收入；按照固定的定额标准取得的政府补助，则按照应收金额计量，确认为营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

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
华铭智能终端设备江苏有限公司	25%
上海康彼特信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

母公司于2014年9月4日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201431000021)，认定公司为高新技术企业，认证有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985号文件的规定，母公司本期实际执行企业所得税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,313.73	60,070.02
银行存款	132,802,462.17	130,633,838.44
其他货币资金	1,835,480.00	1,835,480.00
合计	134,672,255.90	132,529,388.46

其他说明

截至2015年6月30日，其他货币资金余额1,835,480.00元全部系保函保证金。除此之外货币资金无其他抵押、冻结等对变现有限制，或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,881,600.00	
合计	2,881,600.00	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,319,570.00	3.11%	4,319,570.00	100.00%	0.00	4,319,570.00	3.53%	4,319,570.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,389,172.41	96.89%	17,832,220.14	13.27%	116,556,952.27	117,985,335.48	96.47%	14,492,191.74	12.28%	103,493,143.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	138,708,742.41	100.00%	22,151,790.14	15.97%	116,556,952.27	122,304,905.48	100.00%	18,811,761.74	15.38%	103,493,143.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康隆科技发展有限公司	4,319,570.00	4,319,570.00	100.00%	收款存在重大不确定性
合计	4,319,570.00	4,319,570.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,796,244.25	2,639,812.22	5.00%
1 至 2 年	55,631,444.03	5,563,144.40	10.00%
2 至 3 年	12,382,875.64	2,476,575.13	20.00%
3 至 4 年	12,684,140.69	6,342,070.35	50.00%
4 至 5 年	419,248.80	335,399.04	80.00%
5 年以上	475,219.00	475,219.00	100.00%
合计	134,389,172.41	17,832,220.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,340,028.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款 总额的比例
上海华腾软件系统有限公司	非关联方	49,308,050.97	3,266,714.73	1 年以内	39,169,439.7 35.55%

				6	
				1-2年	7,194,795.00
				2-3年	2,943,816.21
河南辉煌科技股份有限公司	非关联方	27,642,768.00	2,764,276.80	1-2年	19.93%
上海对外经济贸易实业有限公司	非关联方	12,041,704.74	2,179,997.81	1年以内	1,682,461.39
				1-2年	7,709,367.33
				3-4年	2,649,876.02
方正国际软件（北京）有限公司	非关联方	8,709,246.30	1,092,832.58	1年以内	2,864,057.14
				1-2年	3,928,849.16
				2-3年	1,338,084.00
				3-4年	578,256.00
方正国际软件有限公司	非关联方	<u>7,345,516.20</u>	3,271,808.10	2-3年	1,336,500.00
				3-4年	6,009,016.20
合计		<u>105,047,286.2</u>	<u>12,575,630.02</u>		<u>75.74%</u>

1

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,512,084.01	97.25%	1,883,596.26	57.87%
1至2年	156,112.19	2.75%	1,371,534.40	42.13%
合计	5,668,196.20	--	3,255,130.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
------	--------	------	-----------------	-------	-------

上海闻柯供应链管理有限公司	供应商	1,924,975.00	33.96%	1年以内	未履行完毕
无锡志远泰钢业有限公司	供应商	1,285,500.00	22.68%	1年以内	未履行完毕
深圳市凯得自动付款系统有限公司	供应商	1,040,810.00	18.36%	1年以内	未履行完毕
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	供应商	331,072.88	5.84%	1年以内	未履行完毕
允乐数码科技（上海）有限公司	供应商	<u>302,200.25</u>	<u>5.33%</u>	1年以内	未履行完毕
合计		<u>4,884,558.13</u>	<u>86.17%</u>		

其他说明：

7、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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,862,541.83	100.00%	2,983,871.75	33.67%	5,878,670.08	8,769,940.83	100.00%	1,572,874.64	17.93%	7,197,066.19
合计	8,862,541.83	100.00%	2,983,871.75	33.67%	5,878,670.08	8,769,940.83	100.00%	1,572,874.64	17.93%	7,197,066.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,277,025.25	113,851.26	5.00%
1 至 2 年	1,001,704.88	100,170.49	10.00%
2 至 3 年	130,814.50	26,162.90	20.00%
3 至 4 年	5,417,420.20	2,708,710.10	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	32,577.00	32,577.00	100.00%
合计	8,862,541.83	2,983,871.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,410,997.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
保证金及押金	8,449,243.95	7,676,973.95
发行费用		1,000,000.00
备用金	376,397.88	85,466.88
其他	36,900.00	7,500.00
合计	8,862,541.83	8,769,940.83

(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
上海华腾软件系统有限公司	质保金	5,356,893.00	3-4 年	60.44%	2,678,446.50
高新现代智能系统股份有限公司	投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	18.05%	80,000.00
柳州市投资控股有限公司	质保金	781,000.00	1-2 年	8.81%	78,100.00
蔡红梅	备用金	100,000.00	1 年以内	1.13%	5,000.00
东软集团股份有限公司	质保金	93,600.00	1-2 年	1.06%	9,360.00
合计	--	7,931,493.00	--	89.49%	2,850,906.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因转移其他应收款且继续摄入形成资产、负债金额。

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,039,041.03	1,857,118.51	25,181,922.52	22,936,205.12	1,857,118.51	21,079,086.61
在产品	31,432,867.61		31,432,867.61	23,710,362.74		23,710,362.74
库存商品	64,743,646.43		64,743,646.43	77,193,901.35		77,193,901.35
委托加工物资	528,060.39		528,060.39	353,139.03		353,139.03
合计	123,743,615.46	1,857,118.51	121,886,496.95	124,193,608.24	1,857,118.51	122,336,489.73

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,857,118.51					1,857,118.51
合计	1,857,118.51					1,857,118.51

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	191,900,000.00	
应交增值税	46,969.90	46,599.90
合计	191,946,969.90	46,599.90

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,405,113.45	17,323,978.00	4,962,967.83	3,362,171.02	35,054,230.30

2.本期增加金额	100,000.00	299,145.28	1,315,995.79	34,614.54	1,749,755.61
(1) 购置			1,315,995.79	34,614.54	1,350,610.33
(2) 在建工程转入	100,000.00	299,145.28			399,145.28
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				631,472.95	631,472.95
(1) 处置或报废				631,472.95	631,472.95
4.期末余额	9,505,113.45	17,623,123.28	6,278,963.62	2,765,312.61	36,172,512.96
二、累计折旧					
1.期初余额	4,514,454.00	6,700,299.13	3,536,579.24	1,810,006.56	16,561,338.93
2.本期增加金额	226,910.21	825,538.27	240,730.41	258,816.98	1,551,995.87
(1) 计提	226,910.21	825,538.27	240,730.41	258,816.98	1,551,995.87
3.本期减少金额				603,966.12	603,966.12
(1) 处置或报废				603,966.12	603,966.12
4.期末余额	4,741,364.21	7,525,837.40	3,777,309.65	1,464,857.42	17,509,368.68
三、减值准备					
1.期初余额		327,464.00		14,466.08	341,930.08
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				14,466.08	14,466.08
(1) 处置或报废				14,466.08	14,466.08
4.期末余额		327,464.00			327,464.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,763,749.24	9,769,821.88	2,501,653.97	1,300,455.19	18,335,680.28
2.期初账面价值	4,890,659.45	10,296,214.87	1,426,388.59	1,537,698.38	18,150,961.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(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
厂房围墙工程	200,519.00		200,519.00	200,519.00		200,519.00
厂房工程	208,971.00		208,971.00	208,971.00		208,971.00
在建机器设备				300,000.00		300,000.00
ERP 系统软件	848,072.89		848,072.89	848,072.89		848,072.89
合计	1,257,562.89		1,257,562.89	1,557,562.89		1,557,562.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

			额			比例		金额	
厂房围墙工程	200,519.00				200,519.00	95.00%			其他
厂房工程	208,971.00				208,971.00	设计规划阶段			其他
在建机器设备	300,000.00		299,145.28	854.72	0.00	已经结束			其他
ERP 系统软件	848,072.89				848,072.89	试运行阶段			其他
新建厕所	0.00	100,000.00	100,000.00		0.00	已经结束			其他
合计	1,557,562.89	100,000.00	399,145.28	854.72	1,257,562.89	--	--		--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,638,569.03				7,638,569.03
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,638,569.03				7,638,569.03
二、累计摊销					
1.期初余额	1,144,970.50				1,144,970.50
2.本期增加金额	76,413.28				76,413.28
(1) 计提	76,413.28				76,413.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,221,383.78				1,221,383.78
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	6,417,185.25				6,417,185.25
2.期初账面价值	6,493,598.53				6,493,598.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

(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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,310,546.20	4,100,050.44	22,545,407.57	3,389,048.41
可抵扣亏损	937,113.08	234,278.27		
递延收益	8,000,000.00	1,200,000.00	8,000,000.00	1,200,000.00
预提费用			141,509.43	21,226.41
合计	36,247,659.28	5,534,328.71	30,686,917.00	4,610,274.82

(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

(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	0.00	5,534,328.71	0.00	4,610,274.82
递延所得税负债	0.00		0.00	

(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	9,698.20	38,277.40
可抵扣亏损	557,330.17	471,510.65
合计	567,028.37	509,788.05

(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
2020	85,819.52	0.00	
2019	304,776.64	304,776.64	
2018	166,734.01	166,734.01	
合计	557,330.17	471,510.65	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,531,768.13	907,206.02
银行承兑汇票	250,500.00	2,930,959.60
合计	1,782,268.13	3,838,165.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,391,106.70	22,901,661.56
1 年以上	17,625,081.09	13,427,803.67
合计	41,016,187.79	36,329,465.23

(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
欧姆龙自动化（中国）有限公司	14,026,521.00	未到偿还期
合计	14,026,521.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,619,583.06	43,076,139.18
1 年以上	14,413,258.55	30,660,995.96
合计	52,032,841.61	73,737,135.14

(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
三星数据系统（中国）有限公司	3,632,473.65	未履行完毕
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	3,289,660.60	未履行完毕
柳州市投资控股有限公司	2,316,658.30	未履行完毕
上海对外经济贸易实业有限公司	2,023,611.33	未履行完毕
方正国际软件有限公司	1,683,855.00	未履行完毕
合计	12,946,258.88	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

37、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	4,966,002.49	18,699,993.83	20,735,169.46	2,930,826.86
二、离职后福利-设定提存计划	357,781.91	1,654,304.53	1,969,142.39	42,944.05
合计	5,323,784.40	20,354,298.36	22,704,311.85	2,973,770.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,155,681.19	16,552,783.78	18,344,622.21	2,363,842.76
2、职工福利费	0.00	963,007.60	963,007.60	0.00
3、社会保险费	182,402.42	864,797.45	1,026,157.98	21,041.89
其中：医疗保险费	158,299.64	747,295.64	887,313.38	18,281.90
工伤保险费	11,256.57	52,974.81	63,044.82	1,186.56
生育保险费	12,846.21	64,527.00	75,799.78	1,573.43
4、住房公积金	81,976.67	319,405.00	401,381.67	
5、工会经费和职工教育经费	545,942.21			545,942.21
合计	4,966,002.49	18,699,993.83	20,735,169.46	2,930,826.86

(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	334,343.29	1,559,822.52	1,853,664.90	40,500.91
2、失业保险费	23,438.62	94,482.01	115,477.49	2,443.14
合计	357,781.91	1,654,304.53	1,969,142.39	42,944.05

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,793,127.87	4,387,494.28
企业所得税	3,998,722.79	8,549,791.68
个人所得税	2,033,454.50	65,474.18
城市维护建设税	67,140.22	15,866.39
教育费附加	39,274.58	47,598.04
地方教育费附加	26,183.05	31,732.01
河道管理费	13,091.52	15,866.01
土地使用税	33,316.25	33,316.25

印花税	5.16	35.66
合计	13,004,315.94	13,147,174.50

其他说明：

39、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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
预计汇兑损益	7,209,272.17	8,862,185.20
创新补助	1,320,000.00	1,320,000.00
其他	153,245.11	161,024.01
合计	8,682,517.28	10,343,209.21

(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

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00			8,000,000.00	
合计	8,000,000.00			8,000,000.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改项目补助	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
合计	8,000,000.00				8,000,000.00	--

其他说明：

根据上海市发展和改革委员会于2011年5月27日发布的《华铭智能轨道交通自动售检票系统技改项目2011年重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》(沪发改产(2011)026号)和国家发展和改革委员会、工业和信息化部于2011年8月29日联合发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2011年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2011]1908号)，公司于2011年11月30日收到与技改项目相关的政府补助400万元；

根据沪经投(2011)670号《上海市经济信息化委、市财政局关于下达2011年重点技术改造项目专项资金计划(国家重点技术改造地方配套专项第一批)的通知》，公司于2012年4月13日收到市级配套资金400万元。

由于上述款项是用于购买技改项目所需的机器设备，因此确认为“其他非流动负债—递延收益”，待相关机器设备购买并通过政府部门验收后在其使用年限内平均结转入损益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,660,000.00	17,220,000.00				17,220,000.00	68,880,000.00

其他说明：

公司2015年5月经中国证券监督管理委员会核准，首次公开发行股票1,722万股，每股面值1元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	61,084,130.85	205,816,400.00	0.00	266,900,530.85
合计	61,084,130.85	205,816,400.00	0.00	266,900,530.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,536,201.94			18,536,201.94
合计	18,536,201.94			18,536,201.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,670,949.32	97,976,827.37
调整后期初未分配利润	117,670,949.32	97,976,827.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,888,314.66	29,126,605.13
应付普通股股利	10,332,000.00	9,225,000.00
期末未分配利润	129,227,263.98	117,878,432.50

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,339,055.35	49,328,676.15	101,273,461.76	57,684,056.20
合计	90,339,055.35	49,328,676.15	101,273,461.76	57,684,056.20

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	4,815.00
城市维护建设税	108,451.81	71,971.79
教育费附加	163,210.49	211,258.47
地方教育费附加	108,806.99	140,838.98
河道管理费	2,099.89	
合计	382,569.18	428,884.24

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	205,194.62	284,629.73
会务招待办公费	687,057.23	435,660.90
工资	772,252.00	832,407.20
差旅费用	231,227.35	263,677.16
代理费	457,372.00	96,646.33
标书费	229,920.50	
其他	214,243.44	287,541.33
合计	2,797,267.14	2,200,562.65

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发费用	4,571,812.90	5,130,614.95
保险费	1,342,231.77	1,267,412.40
工资福利费	2,681,588.15	2,119,299.97
中介顾问及专利费用	525,857.01	214,798.70
差旅及用车费用	951,382.16	915,113.65
会务招待办公费	977,432.61	373,505.20
折旧及摊销	508,045.35	476,780.71
费用性税费及社会福利	245,710.84	207,597.10
预计汇兑损失	-1,652,913.03	-16,196.23
其他	180,064.52	615,436.60
合计	10,331,212.28	11,304,363.05

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	800,513.22	670,031.40
手续费	15,143.49	22,773.91
汇兑损益	-86,795.64	34,938.82
合计	-872,165.37	-612,318.67

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,751,025.51	1,970,365.33
二、存货跌价损失		6,038.75
合计	4,751,025.51	1,976,404.08

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,517,991.78	1,388,216.52
合计	1,517,991.78	1,388,216.52

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	833.76	5,443.08	833.76
其中：固定资产处置利得	833.76	5,443.08	833.76
政府补助	158,610.00	4,032,000.00	158,610.00
其他	56,624.35	209,651.00	56,624.35
合计	216,068.11	4,247,094.08	216,068.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
根据《关于支持本区企业开展职工职业培训的实施办法（试行）》（松财（2012）5号）取得的财政补贴	158,610.00		与收益相关
依据《高新技术成果转化专项资金扶持办法》（沪财企（2006）66号）所取得的高新技术成果转化扶持资金		4,032,000.00	与收益相关
合计	158,610.00	4,032,000.00	--

其他说明：

70、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
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计	7,374.51		7,374.51
其中：固定资产处置损失	7,374.51		7,374.51
其他	10,000.00		10,000.00
合计	17,374.51		17,374.51

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,372,895.07	5,046,510.93
递延所得税费用	-924,053.89	-246,295.25
合计	3,448,841.18	4,800,215.68

(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	25,337,155.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,800,573.38
子公司适用不同税率的影响	-84,785.14
调整以前期间所得税的影响	2,354.52
非应税收入的影响	-396,510.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,898.80
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	14,310.08
所得税费用	3,448,841.18

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
补贴扶持等资金	158,610.00	4,241,651.00
保证金退回	1,775,191.85	2,106,070.00
利息收入	800,513.22	670,031.40
其他	56,254.35	
合计	2,790,569.42	7,017,752.40

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
支付的保证金	2,628,971.28	318,315.90
研发费	1,149,174.90	1,821,708.22
业务招待办公费	1,664,489.84	809,166.10
中介费用	525,857.01	214,798.70
运输费	205,194.62	77,875.73
其他付现费用	431,606.44	1,240,489.94
差旅费用	1,182,609.51	1,178,790.81
支付备用金	776,960.00	146,492.23
代理费	457,372.00	
合计	9,022,235.60	5,807,637.63

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
上市费用	2,665,475.84	
合计	2,665,475.84	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	21,888,314.66	29,126,605.13
加：资产减值准备	4,751,025.51	1,976,404.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,551,995.87	1,470,442.48
无形资产摊销	76,413.28	76,385.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,540.75	-5,443.08
财务费用（收益以“-”号填列）	-32,892.54	34,938.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,517,991.78	-1,388,216.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-924,053.89	-246,295.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	449,992.78	17,723,405.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,686,191.23	-27,365,451.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,493,840.21	11,948,012.51

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-23,930,686.80	33,350,787.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	132,836,775.90	55,850,308.98
减: 现金的期初余额	130,693,908.46	41,553,113.23
现金及现金等价物净增加额	2,142,867.44	14,297,195.75

(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	132,836,775.90	130,693,908.46
其中: 库存现金	34,313.73	60,070.02
可随时用于支付的银行存款	132,802,462.17	130,633,838.44
三、期末现金及现金等价物余额	132,836,775.90	130,693,908.46

其他说明:

75、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：

76、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	1,835,480.00	为保函提供质押担保
合计	1,835,480.00	--

其他说明：

77、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	--	--	374,940.25
欧元	54,577.25	6.8699	374,940.25
长期借款	--	--	8,868,554.66
其中：美元	1,142,202.93	6.1136	6,982,971.83
欧元	274,470.20	6.8699	1,885,582.83

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、新增合并对象

新增合并对象	增加理由	期末净资产	本期净利润
智达信自动化设备有限公司（注）	新增全资子公司	-	-

注：智达信自动化设备有限公司于2015年1月22日成立，并取得注册号为330482000123334号营业执照。截止2015年6月30日，注册资本5000万元，实收资本0元，公司尚未开始经营。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华铭智能终端设备江苏有限公司	江苏新沂市	江苏新沂市	制造、服务及进出口	100.00%		设立
上海康彼特信息科技有限公司	上海	上海	技术开发、设备维护	100.00%		设立
智达信自动化设备有限公司	浙江平湖市	浙江平湖市	制造、服务及进出口	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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。

本公司的信用风险主要与应收款项有关，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

截止2015年6月30日，对深圳康隆科技有限公司应收款4,319,570.00元全额计提了坏账准备，除此之外未发现有关重大风险的应收账款。

2、流动风险

流动风险，是指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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由公司财务部门集中控制。财务部分通过监控现金余额以及对未来12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。

截止2015年6月30日，本公司资产负债率为20.86%，流动比率为4.85，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

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，主要包括外汇风险和利率风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。

截止2015年6月30日，公司未向金融机构借款，汇率风险极小。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截止2015年6月30日，公司未向金融机构借款，利率风险极小。

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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张亮，直接持股 38.76%。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张亮	5,500,000.00	2013年02月07日	2015年12月31日	否
张亮	8,250,000.00	2013年05月09日	2015年12月31日	否

关联担保情况说明

系在张亮与上海浦东发展银行股份有限公司松江支行签订的《最高额保证合同》，在2013年2月7日至2016年2月6日期间，为本公司提供最高不超过人民币2,000万元的担保，截止报告期末，在这担保额度下已向银行申请履约保函金额为13,750,000.00元。

以上担保方采取的担保方式均为连带责任保证。

(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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,112,400.00	1,107,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年8月22日，本公司第二届第十次董事会决议通过了资本公积转增股本方案，拟以截至2015年6月30日的总股本68,880,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，共计转增68,880,000股，转增后公司总股本将增至137,760,000股。该议案尚需提交股东大会审议。

2、2015年8月22日，本公司第二届第十次董事会决议通过了使用自有资金向公司全资子公司上海康彼特信息科技有限公司增资300万元的议案，增资后上海康彼特信息科技有限公司注册资本将增加为500万元，公司继续持有其100%股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	交运设备行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	90,339,055.35	0.00	90,339,055.35
主营业务成本	49,328,676.15	0.00	49,328,676.15
资产总额	611,035,898.43	0.00	611,035,898.43
负债总额	127,491,901.66	0.00	127,491,901.66

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015 年 6 月，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资阿不思网络科技(上海)有限公司的议案》。公司与高勤、阿不思网络科技(上海)有限公司及其原有股东签署了《增资入股协议》。根据《增资入股协议》约定，公司以现金形式向阿不思网络科技(上海)有限公司投资人民币 350 万元，持有增资后的阿不思网络科技(上海)有限公司 7% 的股权。截止 2015 年 6 月 30 日，投资款尚未支付。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,319,570.00	3.12%	4,319,570.00	100.00%	0.00	4,319,570.00	3.59%	4,319,570.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,127,415.77	96.88%	17,789,836.91	13.26%	116,337,578.86	116,108,059.83	96.41%	14,381,769.71	12.39%	101,726,290.12
合计	138,446,985.77	100.00%	22,109,406.91	15.97%	116,337,578.86	120,427,629.83	100.00%	18,701,339.71	15.53%	101,726,290.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康隆科技发展有限公司	4,319,570.00	4,319,570.00	100.00%	收款存在重大不确定性
合计	4,319,570.00	4,319,570.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,543,794.61	2,598,359.69	4.95%
1 至 2 年	55,622,137.03	5,562,213.70	10.00%
2 至 3 年	12,382,875.64	2,476,575.13	20.00%
3 至 4 年	12,684,140.69	6,342,070.35	50.00%
4 至 5 年	419,248.80	335,399.04	80.00%
5 年以上	475,219.00	475,219.00	100.00%
合计	134,127,415.77	17,789,836.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,408,067.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款 总额的比例
上海华腾软件系统有限公司	非关联方	49,024,550.97	3,252,539.73	1 年以内	38,885,939.7 35.41%

6

					1-2年	7,194,795.00			
					2-3年	2,943,816.21			
河南辉煌科技股份有限公司	非关联方	27,642,768.00	2,764,276.80		1-2年		19.97%		
上海对外经济贸易实业有限公司	非关联方	12,041,704.74	2,179,997.81	1年以内	1,682,461.39		8.70%		
					1-2年	7,709,367.33			
					3-4年	2,649,876.02			
方正国际软件（北京）有限公司	非关联方	8,709,246.30	1,092,832.58	1年以内	2,864,057.14		6.29%		
					1-2年	3,928,849.16			
					2-3年	1,338,084.00			
					3-4年	578,256.00			
方正国际软件有限公司	非关联方	<u>7,345,516.20</u>	<u>3,271,808.10</u>	2-3年	<u>1,336,500.00</u>		<u>5.31%</u>		
					3-4年	6,009,016.20			
合计		<u>104,763,786.2</u>	<u>12,561,455.02</u>				<u>75.68%</u>		

1

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,822,541.83	100.00%	2,981,871.75	33.80%	5,840,670.08	8,765,378.83	100.00%	1,572,646.54	17.94%	7,192,732.29
合计	8,822,541.83	100.00%	2,981,871.75	33.80%	5,840,670.08	8,765,378.83	100.00%	1,572,646.54	17.94%	7,192,732.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,237,025.25	111,851.26	5.00%
1 至 2 年	1,001,704.88	100,170.49	10.00%
2 至 3 年	130,814.50	26,162.90	30.00%
3 至 4 年	5,417,420.20	2,708,710.10	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	32,577.00	32,577.00	100.00%
合计	8,822,541.83	2,981,871.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,409,225.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 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
保证金及押金	8,449,243.95	7,676,973.95
发行费用		1,000,000.00
备用金	336,397.88	80,904.88
其他	36,900.00	7,500.00
合计	8,822,541.83	8,765,378.83

(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
上海华腾软件系统有限公司	质保金	5,356,893.00	3-4 年	60.72%	2,678,446.50
高新现代智能系统股份有限公司	投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	18.14%	80,000.00
柳州市投资控股有限公司	质保金	781,000.00	1-2 年	8.85%	78,100.00
蔡红梅	借款	100,000.00	1 年以内	1.13%	5,000.00
东软集团股份有限公司	质保金	93,600.00	1-2 年	1.06%	9,360.00
合计	--	7,931,493.00	--	89.90%	2,850,906.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华铭智能终端设备江苏有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		0.00
上海康彼特信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		0.00
合计	7,000,000.00			7,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,610,440.88	50,608,988.66	100,936,254.08	59,254,388.85
合计	90,610,440.88	50,608,988.66	100,936,254.08	59,254,388.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资	1,517,991.78	1,388,216.52
合计	1,517,991.78	1,388,216.52

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,540.75	
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）	158,610.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,624.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,517,991.78	
减：所得税影响额	257,447.30	
合计	1,459,238.08	--

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	7.45%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、半年度审计报告。
- 三、经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。