



上海华铭智能终端设备股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-062

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。2019年10月公司通过发行股票和支付现金并购北京聚利科技有限公司，AFC和ETC主营双轮驱动，因受国家ETC行业政策红利，聚利科技2019年及2020年上半年都超额实现了对赌净利润，系归属于母公司净利润的主要来源。1、受新冠疫情及ETC安装率已较高的影响，本报告期新增订单较明显下降，基本符合预期，后装ETC市场对公司收入和净利的贡献将受设备更换、二手车交易等多重因素的影响；2、2020年4月7日，工信部发布《公告》明确规定“自2020年7月1日起，新申请产品准入的车型应在选装配置中增加ETC车载装置”，简称ETC前装，对于ETC市场的占有率及销售格局将出现不确定因素，聚利科技在报告期内业务及生产

线转型升级，积极参与主机厂厂验及招投标，公司已收到一汽大众、吉利汽车、长城汽车、上汽通用五菱、东风日产等国内约 20 家主流品牌整车厂的前装 ETC 定点通知（部分是厂家独家授权）。但前装市场的市场推进速度及中标后的厂家占有率有不确定性。3、本年度国家新基建的口号，对于轨道交通市场存在新一轮的刺激，公司也会积极通过招投标拓展市场区域。

公司已整合以 AFC 系统集成、设备制造及 ETC 产品相关业务的双轮驱动。就本报告期看较上年同期新增了 ETC 产品业务板块，以致无论在总资产、总负债、利润表项目上有大幅的增加。企业核心的投资风险如下：（一）整合及管理风险从整体运营的角度，华铭智能与聚利科技将在经营管理、业务融合、企业文化、OA、ERP 等办公软件等多方面进行整合，发挥更大的协同效益。本次重组风险见交易报告书的“重大风险提示”等相关内容。（二）商誉减值风险 2018 年 11 月，证监会发布《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》，明确指出，公司要定期或及时进行商誉减值测试，并重点关注特定减值迹象，在商誉减值会计监管趋严的态势下，并购标的如果受所处行业环境、宏观环境、实际经营及未来经营规划的因素影响较大，从而直接对公司未来业绩产生不利影响。截止报告期末公司商誉值为 1.09 亿，一旦触发减值将对公司整体利润表产生较大影响。（三）经营业务风险 1、AFC 系统集成及设备制造①市场风险：AFC 终端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，受各省份整体经济环境、国家宏观调控政策、地方财政收支及投资预算的重大影响。轨道交通项目虽增速较快，在建城市数量、在建线路数量和在建线路长度均超过已投运规模，但受宏观经济及预算资金的影响，特别二三线城市的财政能力，其对 AFC 设备配置、付款资金预算、产品价格等相对严格，将不同程度导致公司资

金占用、毛利率下降的风险。②经营现金流风险：1、公司报告期末应收账款余额较大的主要系 AFC 系统集成商，受地铁终业主拖延付款、自身的经营资金状况不佳、经营竞争影响，占用经营现金流严重；2、由于整体宏观环境影响，地铁项目的验收及结算周期普遍缓于合同约定，公司铺垫流动资金金额增加，且账龄增长，较大的影响公司的净资产收益率；3、受新冠疫情的影响，报告期在项目实施、项目验收及项目收款都产生了一定的不利影响，AFC 板块的营收额、净利润、及经营现金流量未保持稳定的增长。2、ETC 产品业务①市场风险：1、2019 年 5 月 13 日，国务院办公厅印发了《深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站实施方案的通知》，提出“力争 2019 年底前基本取消全国高速公路省界收费站”，要求“加快电子不停车收费系统推广应用，鼓励 ETC 在停车场等涉车场所应用，加快现有车辆免费安装 ETC 车载装置”。截止到 2019 年底，ETC 推广发行了 1.23 亿户，累计用户达到 2.04 亿；ETC 已覆盖 85%的车辆，因此在产品销售的持续性将受到新车、二手车等新增需求及 ETC 更换周期的影响，市场风险凸显，公司在 ETC 应用市场寻求场景突破，自动加油缴费支付、停车场涉车场所的 ETC 应用等。2、2020 年 4 月 7 日，工信部发布《公告》明确规定“自 2020 年 7 月 1 日起，新申请产品准入的车型应在选装配置中增加 ETC 车载装置，因车辆前装对产品的质量保证有更高的要求，且销售主体发生了较大的变更，将对市场的竞争产生较大影响。3、国家发展改革委等十一部门印发了《智能汽车创新发展战略》，把“构建先进完备的智能汽车基础设施体系”作为一项重要的战略任务，进行了系统的阐述和专门部署，对于智慧交通新要求，广泛覆盖的车用无线通信网络，快速提升 LTE-V2X 车用无线通信网络的区域覆盖，随着 5G 通讯网络的布置，车联网市场逐步打开。公司围绕车与车相连，

车与路相连的通讯，对车载 V2X 设备及路侧 V2X 设备开展研发。②经营现金流风险：聚利科技为满足经营需求，短期贷款 15,200 万元，长期贷款 3900 万元，但应收款项达 93000 万元，且发出商品 15000 万元，主要客户为各地公路管理中心、交通系统集成商、银行等国有企业为主，受层级审批及结算周期影响较大，因此经营现金流的风险较对公司财务状况和经营成果产生较大的影响。特别受疫情影响，部分业主的回款不佳，截止 2020 年 6 月，公司前五大应收款中有 4 家属 ETC 业务的客户。（四）成本增加风险公司所处计算机板块，软硬件一体，产品正在转型发展期，尤其对高端技术人才和复合型管理人才需求较大；随着国内经济水平的提高，尤其是 IT 及研发人员整体薪酬水平提高，将对公司的运营成本持续增加。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	24
第四节 经营情况讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 可转换公司债券相关情况.....	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第十节 公司债相关情况.....	48
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	174

释义

释义项	指	释义内容
公司、华铭智能	指	上海华铭智能终端设备股份有限公司
AFC	指	Auto Fare Collection 的缩写，即自动售检票系统，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售票、检票系统
ACC	指	AFC Clearing Center 票务清算管理中心
BRT	指	Bus Rapid Transit 的缩写，即快速公交系统，是一种介于快速轨道交通与常规公交之间的新型公共客运系统，是一种大运量交通方式，通常也被人称作“地面上的地铁系统”
系统集成商	指	是指具备系统资质，特指 AFC 行业系统集成商
扫码乘车	指	手机上通过 app 生成二维码实现支付乘车的方式
聚利科技	指	北京聚利科技有限公司
OBU	指	车载单元 (On Board Unit)，又称电子标签，安装于车辆前挡风玻璃内侧，通过 OBU 与 RSU 之间的通信，实现不停车收费功能
RSU	指	路侧单元 (Road Side Unit)，又称路侧天线，电子不停车收费系统中的路侧组成部分，由微波天线和读写控制器组成，实时采集和更新标签和 IC 卡
V2X	指	Vehicle to Everything，即车对车的信息交换、车对外界的信息交换。是未来智能交通运输系统的关键技术。它使得车与车、车与基站、基站与基站之间能够通信，从而获得实时路况、道路信息、行人信息等一系列交通信息
ETC	指	电子不停车收费系统 (Electronic Toll Collection System)，实现了车辆在通过收费节点时，通过专用短程通信技术实现车辆识别、信息写入并自动从预先绑定的 IC 卡或银行账户上扣除相应资金。
报告期	指	2020.1.1 至 2020.6.30
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华铭智能	股票代码	300462
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

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	周利兵
联系地址	上海市松江区茸梅路 895 号	上海市松江区茸梅路 895 号
电话	021-57784382	021-57784382
传真	021-57784383	021-57784383
电子信箱	hmzn@hmmachine.com	hmzn@hmmachine.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	650,572,191.49	197,078,050.99	230.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,968,035.60	32,858,735.16	277.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	119,457,608.62	28,163,842.50	324.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-360,071,276.06	40,185,662.74	-996.02%
基本每股收益（元/股）	0.660	0.24	175.00%
稀释每股收益（元/股）	0.660	0.24	175.00%
加权平均净资产收益率	7.50%	5.12%	2.38%
	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）	2,778,191,429.81	3,179,684,072.66	-12.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,687,578,389.59	1,591,850,107.74	6.01%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-78,904.96	
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）	2,758,461.52	

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	2,092,533.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435,276.35	
减: 所得税影响额	696,939.87	
合计	4,510,426.98	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营轨道交通AFC系统集成和道路交通ETC业务两大板块。

(一) AFC系统业务

业务主体：上海华铭

上海华铭是上海市高新技术企业，专业从事轨道交通、快速公交（BRT）等各个领域自动售检票系统终端设备的自主研发、制造与销售，以及场馆、景点票务与门禁系统的系统集成、设备供货与技术服务。公司坚持自主研发核心技术，主动贴近国内外客户的需求，紧密围绕多样化的市场新格局，在技术更新、业务优化、快速量产及性价比等方面赢得了市场综合竞争优势，是国内主要的智能终端AFC系统集成商和设备制造商。

自动售检票系统（简称AFC系统），是基于计算机、网络、自动化等科技手段，实现票务运营全过程的自动化系统。人性化的界面设计，乘客操作更加便捷；全自动售检票，乘客快速通行；联网运行实时汇总运营统计、设备状态数据、控制设备动作，运营管理更加科学。提供城市一卡通解决方案；提供手机NFC支付、支付宝快捷支付解决方案。

1、主要产品

自动售检票系统，简称AFC（AutoFareCollection）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，具有很强的智能化功能，主要应用于轨道交通领域，并已扩展至BRT等其它公共交通、大型公共场馆、旅游景区、智能楼宇等领域。目前国内城市轨道交通AFC系统共分为车票、车站终端设备、车站计算机系统、线路中央计算机系统、清分系统五个层次，公司的主要产品为车站终端设备。

(1)自动售票机，简称TVM，产品安装在车站非付费区内，用于出售轨道交通非接触式IC卡单程票，并可对储值票进行充值。自动售票机具有引导乘客购票的相关操作说明和提示，配备触摸屏、乘客显示器及运营状态显示器，用于显示各种信息及设备运行状态。

(2)自动检票机，简称AGM，该产品安装在车站付费区与非付费区之间，为旅客提供快速通过服务。检票机能接受非接触式单程IC卡车票和储值票的自动检票。对于有效的车票检票机让乘客通行，出站检票机能对非接触式单程IC卡车票进行回收。按功能可分为进站检票机、出站检票机和双向检票机三种。

(3)自动充值机，简称CVM，该产品设于车站非付费区，为旅客提供快速为公交卡充值服务，具有引导乘客充值的相关操作说明和提示，配置触摸屏、乘客显示器，用于显示设备运行状态及充值记录。

2、经营模式

(1)销售模式

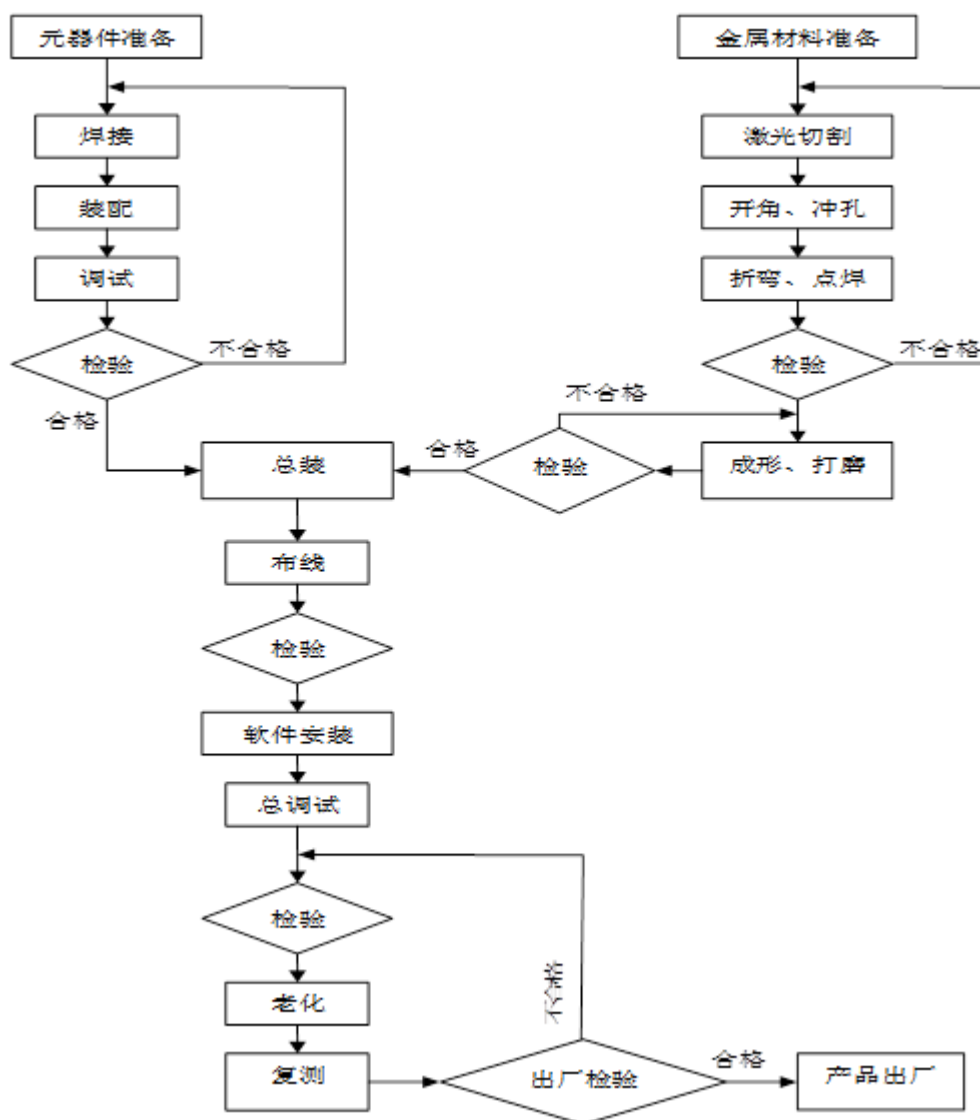
轨道交通AFC业务的项目建设单位（业主）均采用公开招标方式选择系统集成商和设备供应商，业主通常采用两种方式招标：一种方式是对系统集成和设备供应进行统一招标，确定项目总包方，由总包方对整个项目的系统集成和设备供应整体负责。这种情况下总包方一般为系统集成商，总包方再将设备供应业务分包给设备供应商，但也可以由设备供应商作为总包方，将系统集成中的软件部分分包给传统的系统厂商；另一种方式是对系统集成和AFC终端设备的供应进行分开招标，分别确定设备供应商和系统集成商，中标的系统集成商负责对整个AFC系统进行集成，设备供应商负责提供对应标的的AFC终端设备。对于城市轨道交通项目来说，一般由系统集成商对各城市轨道交通AFC项目进行竞标，但受限于制造工艺或生产规模，系统集成商会将大部分AFC终端设备的制造业务分包给专业生产此类产品的企业。此外，部分城市，比如上海和武汉，也会将系统集成和AFC终端设备分开招标，终端设备供应商中标后再和中标的系统集成商或者业主签订设备供应合同。

本公司主要产品系AFC设备，本报告期主要以系统集成商身份参与国内AFC项目的招投标。

(2)生产模式

2.1 生产流程

生产流程图



2.2 生产组织模式

公司目前的生产模式为以销定产。公司按照订单进行原材料采购，组织生产。公司AFC终端设备具有非标准化的特点，同类产品在不同项目中也因功能配置、技术参数、自制模块使用比例等不同而差异较大。因此对轨道交通项目的投产需制定相应的生产计划，相关原材料的采购跟踪。

2.3 系统集成软件开发模式

AFC系统集成软件主要涵盖AFC软件、ACC软件，公司形成基础配套软件，并根据订单对非标部分进行开发，包括一卡通等系统设备等接口开发，并实现客户特殊的招标需求，并在系统运行过程中跟进数据的分析及软件的更新。

2.4 项目管理模式

AFC终端设备应用于轨道交通等工程项目，公司针对本行业的特点相应实行项目经理负责制，各项目配置相应的项目经理，由项目经理对项目的前期论证、招投标策划、产品方案设计、生产组织、安装调试等工作实行全过程跟踪管理。

3、业绩驱动因素

(1) 专业技术及创新优势

AFC终端设备是集计算机技术、网络技术、自动控制技术、非接触式IC卡技术、机电一体化技术、传感技术、机械制造技术等多门技术于一体的复杂系统。设备种类繁多，技术含量高，结构复杂，对整体设计、模块制造和设备管理水平等方面要求较高，需要较强的综合技术融合运用能力，专业化程度很高，产业的成熟需要长时间的专业化积累与沉淀。公司自2001年起，就定位于AFC终端设备的研发、生产、销售与服务，并一直专注于这一领域的专业化发展。多年的专业化经营为公司制造工艺、人才团队、研发成果、客户资源等方面积累了许多宝贵经验，也有利于与各系统集成商合作关系的促进与强化。

公司长期以来注重培育自身的研发力量，公司的研发团队主要由研发部和工程部组成，公司拥有各类专业研发技术人员及项目管理人员108名。公司研发部承担核心模块和新产品研发的主要工作，具有相应的结构设计、工艺设计、控制电路板设计和控制软件开发等综合能力，是公司的核心部门。十多年来公司已先后自主研发出几十种不同制式的AFC终端设备核心模块和终端产品，包括三杆式阻挡模块、扇门阻挡模块、平开门阻挡模块、方卡发送模块与回收模块、Token发送模块与回收模块、硬币处理模块等。截至目前，公司已取得30项发明专利，13项实用新型专利，10项外观设计专利和38项软件著作权，覆盖各种类型的AFC终端设备和核心模块。

(2) 市场及品牌优势

公司成立于2001年，是我国AFC行业的早期开拓者之一，伴随着我国AFC行业的成长与发展，公司逐步成长起来，已具有超过10年的行业经验。作为AFC终端设备制造商，公司是国内承接项目数量最多的企业之一，已进入到全国多个城市20多条城市轨道交通线路，海外业务发展到印度、马来西亚、阿根廷、阿拉伯、西班牙、美国等。公司在业务开拓中保持于各城市的轨道交通投资运营商保持良好合作关系，这种功能定位有助于强化公司产品在市场中的地位，也获得项目业主的认可，业主推荐已经成为公司获得多项分包业务的重要渠道。因此在AFC终端设备行业先发优势较为明显。

同时公司已取得上海名牌及上海著名商标，上海地铁作为全国轨道交通的重要成员之一，公司品牌受到了市场的认可，对公司的行业地位有重要的影响。公司作为成为首家上市的AFC终端设备制造商，也拥有行业较强的信誉。

4、AFC行业的发展概况

(1) 轨道交通建设作为提振经济的重要手段，近几年一直保持着快速的发展势头。国家大力支持实施城市轨道交通设备国产化政策，国内企业自主创新能力显著增强。当前全国各地纷纷掀起城市轨道交通建设高潮，国产轨道交通设备的需求大幅提升，广阔的市场空间将有力拉动我国轨道交通设备制造业的长足发展，目前一二线城市的轨道交通日益成熟，合理规划，同时中等城市将迎来一股“地铁建设潮”，随着城市化建设步伐的加快，中型城市不断在向周边辐射，轨道交通建设的紧迫性也在增加。中国已形成一个世界上规模最大、发展最快的轨道交通建设市场。纵观我国地铁、轻轨发展动态，未来5-10年间，中国轨道交通运输其设备制造市场前景广阔，预计到2020年总里程将有望要达到6000公里，也就是说十三五期间每年至少要完成500公里。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。

(2) 普通中小城市建设地铁会造成较大的资源浪费，许多造价相对较低、中小运量的新型轨道交通制式如有轨电车、空轨、磁悬浮、云轨、云巴、智轨等在二、三线城市不断涌现，例如凤凰磁浮AFC系统是一种与旅游项目深度结合的AFC系统，主要难点是如何用互联网售检票技术降低系统造价，并与景区门票系统实现联票通用。

(3) 除了城市轨道交通外，市郊铁路、城际铁路、高铁、有轨电车也迎来了巨大的发展空间。尤其是随着中心城市与周边地区的联系日趋紧密，“中心城市-都市圈-城市圈”的格局正在引领带动区域经济的发展。国家发改委最新发布了《关于培育发展现代化都市圈的指导意见》，提到到2022年，中国国都市圈同城化取得明显进展；到2035年现代化都市圈的格局更加成熟，形成若干具有全球影响力的都市圈，并要求开放放宽除个别超大城市外的城市落户限制。

而打造都市圈，交通是基础，轨道交通更是重中之重。《意见》提出，要打造轨道上的都市圈。统筹考虑都市圈轨道交通网络布局，构建以轨道交通为骨干的通勤圈。在有条件地区编制都市圈轨道交通规划，推动干线铁路、城际铁路、市域

(郊)铁路、城市轨道交通“四网融合”。探索都市圈中心城市轨道交通适当向周边城市(镇)延伸。

(4) 根据中国城市轨道交通协会数据,截止2019年底中国内地累计有38个城市建成投运营总里程共**6018.6**公里。车站总数4416座,车站设置闸机通道共计78991个,设置售票机(含云购票机)共计38111台,设置半自动售票机共计11416台。

城市	运营总里程(公里)	闸机通道(个)	售票机(台)	半自动售票机(台)
北京	699.3	8490	3791	1672
上海	671.99	8208	3451	1498
天津	232.54	2962	1531	502
重庆	329	4805	1694	745
广州	514.8	6316	3161	621
深圳	312.1	5162	2254	691
武汉	339	4403	2294	478
南京	378	3405	1817	616
沈阳	89.85	1327	555	291
长春	100.1	1443	604	349
大连	182	1245	289	265
成都	302	4808	3095	523
西安	158.93	2474	1143	231
哈尔滨	30.32	522	282	85
苏州	165.88	2023	1128	287
郑州	151.69	1957	691	273
昆明	88.7	1150	590	160
杭州	135.48	2119	1084	277
佛山	21.48	489	234	74
长沙	84	1600	860	80
宁波	91	1260	118	151
无锡	61.3	964	413	107
南昌	60.35	1045	569	114
兰州	25.9	406	206	42
青岛	178.38	1431	779	193
福州	53.4	967	403	91
东莞	37.8	327	196	31
南宁	80.8	1274	705	146
合肥	89.43	1490	1344	203
石家庄	40.7	724	802	94
贵阳	34.83	545	281	96
厦门	71.94	1102	433	79
乌鲁木齐	26.5	514	265	96
温州	53.5	305	147	38
济南	47.7	428	179	56
常州	34.22	524	236	66
徐州	22	366	199	74
呼和浩特	21.72	411	288	
总数	6018.63	78991	38111	11416

(5) AFC系统设计与规划的特点及发展趋势

①**传统架构不断优化,新型架构逐渐应用(基于云计算的AFC系统)**:随着国内城市轨道交通的快速发展,智能化与网络化运营时期已经到来。传统的五层架构在系统投资、设备改造、新线开通接入,逐渐暴露出弊端。部分城市轨道交通尝试采用整合清分中心 and 线路中心的方式,从而达到精简系统架构、高效利用资源的目的,取得了初步成效。随着互联网支付技术应用以及网络传输通道升级换代,新建轨道交通的城市已经将互联网票务平台以及官方APP也一并纳入了AFC系统同步建设。互联网票务平台以及官方APP在一定程度上已经成为AFC系统新架构的一部分。所以随着云计算技术的快速发展,必然将在轨道交通系统中可以达到提高资源利用率和降低建设、运维成本的效果的全面应用。

②**票卡虚拟化,支付方式多样化**:在票卡形式方面,随着智能手机的普及以及生物识别技术的发展,车票不再是传统意义上的实体卡片,它演变为乘客乘坐轨道交通的虚拟凭证,如手机二维码、手机蓝牙、人体生物特征(如人脸、掌/指静脉、虹膜等)等。

目前,轨道交通采用互联网支付方式过闸的乘客比例正逐步提高,据统计,目前已有17座城市地铁互联网过闸客流量占比达到30%以上。另外,各大城市正在对生物识别过闸进一步深入挖掘,其中,人脸识别技术已在北京、济南、深圳、郑州、天津等城市地铁AFC系统中应用,在福州、南宁、上海、合肥、贵阳、南京、广州等城市地铁AFC系统进行试点或试验。其他的新型识别技术也陆续上线,比如南宁地铁采用全态识别技术,福州地铁采用虹膜识别技术。

在支付方式方面,随着支付宝、微信、银联云闪付等新型支付方式与人民生活的高度融合,其在AFC系统也得到了广泛

应用，乘客可以任意选择任意主流移动支付方式进行付款，支付方式呈现多元化发展趋势。与此同时，随着生物识别技术在轨道交通AFC系统的逐步应用，为了保证系统的可用性和可靠性，需要对各类支付方式设置为不同标签，便于AFC系统针对使用不同支付方式进出闸（比如人脸进闸、二维码出闸）乘客的匹配扣费。

③互联互通进一步深化，票务服务由单城市向城市圈演变

随着京津冀、长三角、珠三角、粤港澳大湾区等城市群的政策逐渐明确，实现城市群之间的互联互通工作已是刻不容缓，同时，近年来为加强城市间联系而不断兴起的市域铁路建设也对城市间的互联互通作了进一步要求。

（1）使用“Metro大都会”App的乘客已经可以在上海、杭州、宁波、温州、合肥、南京、苏州、无锡、徐州、常州、青岛、厦门、兰州十三个城市轨道交通“一码”畅行；

（2）金义东市域轨道交通工程AFC系统要求金华、义乌及东阳三个城市的“市民卡”（预留其它票种及支付方式）以及交通运输部一卡通、银联云闪付、第三方支付、江浙沪一码通等都可在金华市公交系统和轨道交通等领域内使用；

（3）上海市域铁路机场线工程AFC系统要求与国铁客票系统实现互联互通，采用“融合”性设备，满足各类乘客的混进混出。从而实现轨道交通各线路之间付费区内的换乘以及轨道交通（含市域铁路）与国铁、公交等系统之间的换乘；

（4）广州地铁AFC系统立足于粤港澳大湾区城际旅客的便捷出行需求，统筹规划建设适用于粤港澳大湾区城际通行的票务系统，各城市地铁之间通过互联互通规划统一票务技术标准，广州地铁清分中心预留升级为粤港澳大湾区城际清分中心的能力。初期实现广佛线网内所有票种的无障碍付费区互通，即乘客在广佛线网内实现“一票通”，近期实现粤港澳大湾区内岭南通、二维乘车码、NFC票种、金融IC卡等非回收类票种联乘优惠，即乘客在粤港澳大湾区内实现“一卡通”，并逐步建立粤港澳大湾区城际乘客“画像”信息库，实现已经注册乘客的城际间“无感支付”乘车。

可以看出，实现各城市群的互联互通已成必然，同时实现跨区域的城市之间互联互通也是大势所趋，然而目前在城市群应用的实体卡和虚拟二维码票卡的互联互通推进方面还存在一定的分歧，不同城市（或城市群）互联网+AFC系统的业务流程和数据规范将逐步标准化、统一化。

④乘车实名化、票检一体化：随着轨道交通行业的快速发展，地铁客运量与日俱增，如何增强公共交通搭乘安全指数，保障市民乘客上下班健康安全成为新的关注点。2020年初国内爆发的新冠肺炎疫情防控进入关键期，通过实名制可以达到乘客出行信息可查询可追溯的目的，从而确定明确同行者中是否已有人被新型冠状病毒感染或是病例的密切接触者。

同时，随着人脸识别等生物识别技术在轨道交通AFC系统的逐步应用，推行地铁乘车实名制，帮助构建信用后付费的体系，从而建成更加智能、便捷、高效的AFC系统。

另一方面，随着智慧安检需求和公安安全防范需求的提出，票检（AFC+安检）一体化方案也是势在必行，而乘车实名制也是推进票检一体化方案必不可少的条件。2019年上海地铁率先在7号线上海大学站、2号线静安寺站、2号线南京西路站试点“安检快捷通道”进站措施，上海地铁“METRO大都会”APP已对部分在高峰时段有多次进站记录的实名注册乘客发出邀请，乘客在接受邀请并签订《上海地铁乘客安检快捷通道（试点）业务开通服务协议》后，可在试点的3座车站持APP通过“安检快捷通道”刷码进站乘车。票检一体化可以通过与公安部门相关的互联平台对接，建立可信的乘客身份信息库，提高乘客乘车体验，实现“过闸”也是“过安检”。同时，北京、广州、武汉、深圳等城市地铁新建线路也正在开展票检一体化方案研究。

综上：AFC市场需求大，且有技术革新及便民的总体需求，公司对市场分析及定位如下：1、一方面继续巩固上海等新增线路及维保服务，同时稳步开拓业务，开发郑州、合肥、南昌等市场；2、根据AFC的市场需求，对票卡虚拟话，互联互通、实名制需求等保证足够的研发，保持创新。3、加大设备制造能力向国外输出，一方面与英德拉等国外知名系统集成商合作，在保持对印度、马来西亚等东南亚市场的占有率外，也努力将AFC产品渗入全球各个城市；另一方面与香港、马来西亚等当地公司组成联合招标体充分发挥设备制造核心竞争力。

（二）ETC业务板块

业务主体：聚利科技

聚利科技多年来专注于DSRC技术在智能交通领域的应用开发、产品创新与推广，积极参与国家标准的制定和修订工作。2007年交通部推出不停车收费国家标准（GB/T20851），聚利科技与交通部公路研究院合作承担完成ETC产品部分检测设备的研发。国家标准推出后，聚利科技率先送检OBU和RSU产品，是首批通过交通部检测的三家企业之一。聚利科技ETC产品具备有效抑制邻道干扰功能和OBU零唤醒功能，可有效解决电子收费系统中相邻车道信号干扰和OBU通讯错乱问题，从而

提高ETC产品稳定性与兼容性，保证电子标签以高稳定、无错乱比率通行收费车道。近年来，聚利科技加速在智能OBU、车载前装OBU、相控阵天线等新技术的研发，相关技术及产品能够满足日益增长的ETC产品市场需求。服务于国家深化收费公路制度改革、实现快捷不停车收费的政策，保证交通运输体系高质量发展。

ETC是一种先进的道路通行系统，它利用微波（或红外、射频）技术，通过安装在ETC车道上的RSU与安装在车辆上的OBU之间的专用短程通信，在不需要停车的情况下，自动完成收费处理全过程，真正实现无人值守，降低管理成本，提高车辆通行效率。



按照应用领域的不同，ETC可细分为高速公路电子不停车收费系统（高速公路ETC）、多车道自由流电子收费系统（多车道自由流ETC）以及智能停车场收费系统（停车场ETC）。

1、主要产品

（1）车载电子标签（OBU）：OBU是智能交通中实现不停车收费的车载付费终端。OBU安装在车辆的前挡风玻璃内侧，OBU内的IC卡通过与RSU进行无线数据交换，完成车辆与车道之间的通讯，实现不停车付费功能。

OBU产品如下表所示：

产品名称	产品实物图样	主要技术特点
JLCZ-06型OBU		<ol style="list-style-type: none"> 1、符合GB/T20851-2007规定的5.8GHz专用短距离通讯系列国家标准，具有良好的互换性与兼容性。 2、支持符合ISO/IEC14443非接触式智能卡，支持非接触逻辑加密卡的专用认证与交易指令。 3、支持金融规范中定义的电子钱包消费交易认证指令，实现电子钱包安全支付。 4、具有支持《中国金融PSAM技术标准》的安全保密模块接口，支持双向认证及加/解密。 5、超强3M双面胶固定具有可靠的防拆卸及抗高强度跌落与振动功能。 6、具有防拆卸功能，被移动离开原有的安装位置时，启动电子标签内的安全装置，设置特定的标志位信息。 7、具有LED指示及LCD显示等接口，提示电子标签的工作状态及信息。 8、具有蜂鸣器，提示电子标签的工作状态。 9、采用低功耗设计和太阳能电池补电技术能连续使用5年以上。 10、具有电池检测，提示内部电池电量不足。
JLCZ-15型OBU		<ol style="list-style-type: none"> 1、符合GB/T20851-2007规定的5.8GHz专用短距离通讯系列国家标准，具有良好的互换性与兼容性。 2、支持符合ISO/IEC14443非接触式智能卡。 3、支持金融规范中定义的电子钱包消费交易认证指令，实现电子钱包安全支付。 4、具有支持《中国金融PSAM技术标准》的安全保密模块接口，支持双向认证及加/解密。 5、超强3M双面胶固定具有可靠的防拆卸及抗高强度跌落与振动功能。

		<p>6、具有防拆卸功能，被移动离开原有的安装位置时，启动电子标签内的安全装置，设置特定的标志位信息。</p> <p>7、具有LED指示及LCD显示等接口，提示电子标签的工作状态及信息。</p> <p>8、具有蜂鸣器，提示电子标签的工作状态。</p> <p>9、采用低功耗设计和太阳能电池补电技术能连续使用5年以上。</p> <p>10、具有电池检测，提示内部电池电量不足。</p>
JLCZ-06S型 OBU		<p>1、符合GB/T20851-2007规定的5.8GHz专用短距离通信系列国家标准，具有良好的互换性与兼容性。</p> <p>2、支持符合ISO/IEC14443非接触式智能卡。</p> <p>3、支持金融规范中定义电子钱包消费交易认证指令，实现电子钱包安全支付。</p> <p>4、具有支持《中国金融PSAM技术标准》的安全保密模块接口，支持双向认证及加/解密。</p> <p>5、超强3M双面胶固定具有抗跌落与振动功能。</p> <p>6、具有防拆卸功能，被移动离开原有的安装位置时，启动电子标签内的安全装置，设置特定的标志位信息。</p> <p>7、具有LED指示及LCD显示等接口，提示电子标签的工作状态及信息。</p> <p>8、具有蜂鸣器，提示电子标签的工作状态。</p> <p>9、采用低功耗设计和太阳能电池补电技术能连续使用5年以上。</p> <p>10、具备零唤醒功能，对节省交易时间和防止邻道干扰有重要的意义。</p> <p>11、具有电池电压检测功能，提示内部电池电量不足。</p> <p>12、可选择模块，增加路径识别模块可实现多义性路径识别功能。</p> <p>13、可选择模块，增加蓝牙模块可实现蓝牙无线充值业务。</p> <p>14、具有社会化发行功能，可实现社会化发行（预激活模式），满足ETC发行方需求。</p>
JLCZ-06B型 OBU		<p>1、JLCZ-06B型OBU是一款具有ETC功能的智能行车记录仪，安装于车辆前挡风玻璃内侧。该产品可以作为电子标签，用于车辆通行高速公路ETC专用车道，也可以作为智能行车记录仪，为交通事故分析判断提供证据。</p> <p>2、支持不停车收费及IC卡余额查询功能，支持扣费语音播报；支持车内WiFi网络覆盖，手机连接产品的WiFi热点，可共享产品端4G数据流量，畅行上网，可支持多人同时连接；支持GPS定位，车辆精确定位、行车轨迹查询。</p>

(2) 路侧单元 (RSU)

RSU是安装在ETC车道口,采用DSRC技术,与OBU进行通讯,实现车辆身份识别及扣费的装置。RSU由读写天线和路侧控制器两个构件组成,路侧控制器和读写天线通过DSRC通讯接口连接。

路侧控制器是智能交通中实现不停车收费的控制终端。路侧控制器集成数据链路层、应用层,控制路侧天线处理收发数据信息并通过以太网或串行口与控制计算机通讯实现不停车收费交易。RSU是一个微波收发信号机,负责调制/解调信号数据,以无线通讯的方式与OBU进行数据交换、采集,接收OBU中IC卡的收费信息等。聚利科技生产的RSU设备可以适应正常ETC车道、超宽ETC车道、ETC和MTC混合车道等不同应用的工程实际要求。

RSU系列产品如下:

产品名称	产品实物图样	主要特点
JLST-01型RSU		1、主要用于高速公路ETC车道。 2、JLST-01型RSU可以适应正常ETC车道、超宽ETC车道、ETC和MTC混合车道等不同应用的工程实际要求。 3、该型号产品通过天线辐射器设计、路侧控制器软件调控、接收功率测试判别等一系列软硬件措施,可以有效解决邻道干扰、跟车干扰等应用中的问题。
JLST-02型RSU		1、主要应用于ETC停车场。 2、JLST-02型RSU分为JLST-02B(集成控制机)和JLST-02D两种型号。JLST-02B集成了控制机,用户可以设计应用软件实现各种个性化的停车场功能。JLST-02D标准停车场功能控制接口,兼容各种停车场设备。
JLST-03型RSU		1、主要用于高速公路ETC车道,是JLST-01型设备的更新换代产品,增加定位、监控、网管和快速处理等功能。 2、JLST-03型RSU在以下方面进行了技术革新:采用多波束相控阵天线技术,可以准确判断出OBU的所在位置,从而进一步提高RSU解决邻道干扰和跟车干扰的能力。内置PCI卡槽,缩短了收费的交易时间,提高了系统的处理速度。增加监控单元,便于运营商的监控管理与维护。提供了完善的网络管理功能,可实现多型号设备统一远程管理设备配置、批量管理设备配置,适合多阅读器大规模组网的应用场景,还可实现远程操作设备软件升级、功能测试、功能验证、设备管理等功能。
JLST-03B型RSU		1、主要应用于高速公路路径标识场景。标识RSU支持多射频天线多车道并发通信,实现交通断面信号全覆盖,能够实现对OBU和CPC的路径标识。 2、标识RSU与OBU之间的DSRC符合GB/T20851.2、GB/T20851.3及《收费公路联网电子不停车收费技术要求》、《收费公路联网收费多义性路径识别技术要求》的相关规定。

		3、标识站控制器最多可同时连接8个天线，实现对多车道数据的协调控制。同时支持GPS精准授时及NTP服务器等时钟同步功能。具有网络监测接口，支持远程在线升级，实现远程告警监测。
--	--	---

2、经营模式

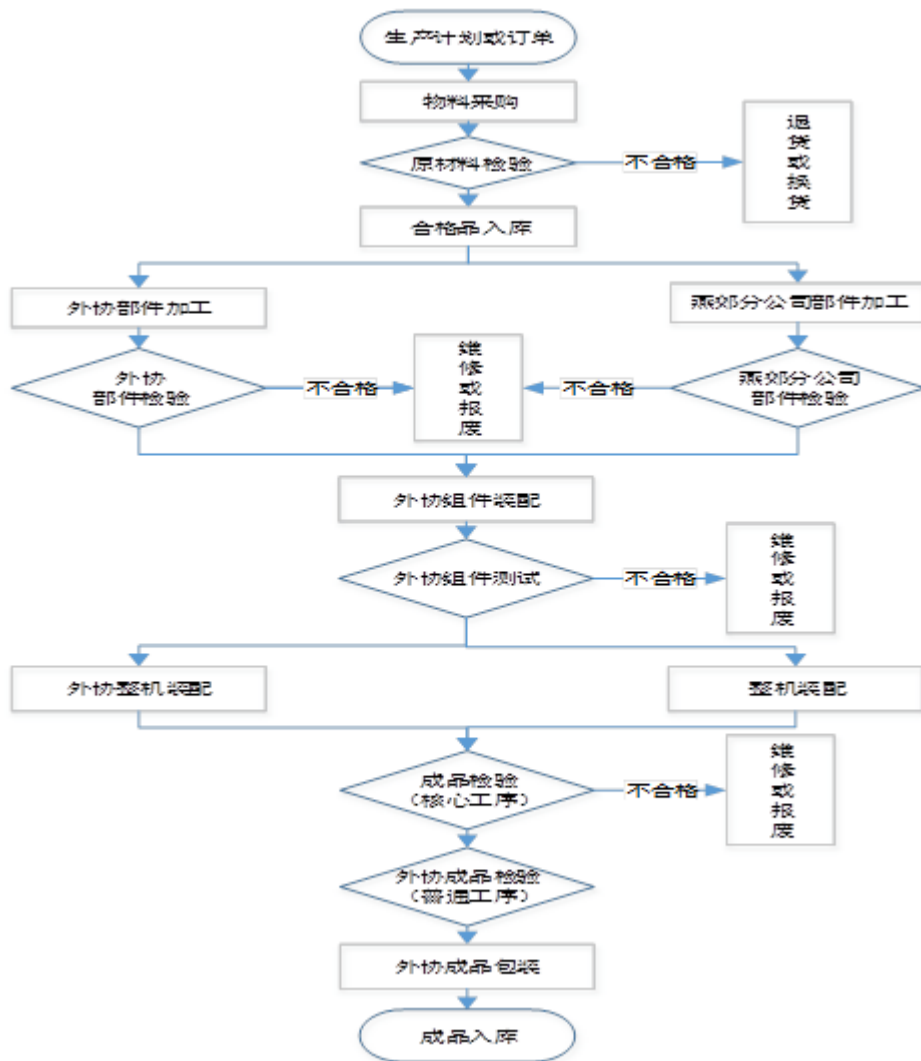
(1) 销售模式

我国ETC行业主要存在代理模式、直营模式、及B2C网络销售模式，聚利科技主要采用直营模式，即专门成立销售部，由区域销售经理负责对全国进行销售，客户分三类，一类是ETC系统集成商，ETC系统集成商中标ETC车道建设系统项目后直接向公司采购产品；第二类是各地高速公路管理部门制定的高速公路联网中心或公司，由其进行招标采购，公司产品中标后直接向其销售；第三类为银行等第三方机构，由银行等第三方机构对OBU产品进行招标，公司产品中标后直接向其销售。

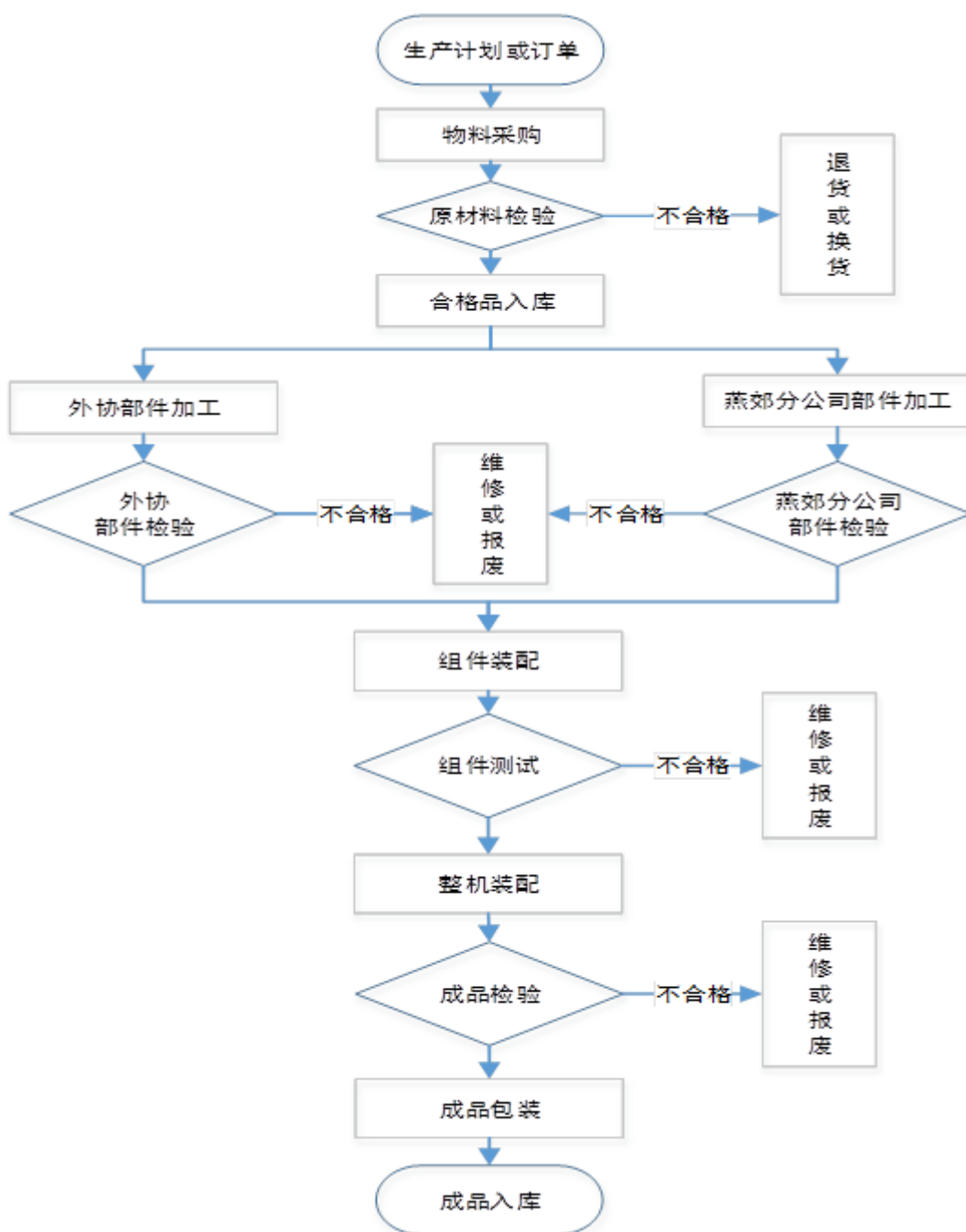
聚利科技主要以第二类的销售模式为主，通过政府公开的招投标，中标后进行销售，但2019年度随着交通部的改革，银行承接了ETC业务的推广，销售方向转换为第三种模式为主。公司的盈利模式主要源于产品的销售，同时有部分收益是对超过质保期产品的维修以及质保期内非质量问题产品的维修收费。

(2) 生产工艺

OBU产品工艺流程



RSU、车载产品工艺流程



聚利科技采用自主生产与委托外协厂商相结合的生产模式。在生产过程中，为节约成本，减少低技术含量的密集劳动，公司产品电气部件、产品外壳组件等由外协厂商代工生产，公司仅负责提供技术文件、电路板组件清单及原材料并提出相关加工精度要求，各生产部件半成品生产完毕后，最后在公司完成产品组装和质量检验，产品通过质量检验后入库，由公司统一对外销售。

3、业绩驱动因素

聚利科技秉承“聚各路精英，利天下百姓”的经营宗旨，经过多年的经营积累，使“聚利”品牌产品在业内树立了良好的品牌形象和较高的知名度。

(1)研发优势、专业技术及创新优势

聚利科技高度重视核心技术能力提升，尤其是自主设计能力的培育。凭借多年积累的产品研究和开发经验，对各主要行业的客户需求有着深入的了解，并且和各个行业的客户建立了长期的沟通渠道。依托核心技术，建立了快速响应客户需求的开发机制，提供个性化的定制开发服务。每年保持一定规模的研发投入，以推动自主创新能力的持续提升，为后续开发提供技术支撑和保障。拥有多项专利及多项资质、证书，专利申请数持续上升。

聚利科技ETC系列产品率先通过行业检测，符合国家标准，支持安全保密功能。产品稳定性高、频点无漂移、兼容性好；ETC系列产品率先具备抑制邻道干扰及OBU零唤醒功能，并在实际应用中得到客户的充分肯定。

截止报告日末，公司共有研发人员125名，共有4项发明专利、120项实用新型专利、110项外观设计专利的授权。

(2)产品认证和许可优势

ETC系列产品和出租车车载产品的客户在招标过程中一般会要求供应商通过相关的检测，聚利科技通过的各项检测为产品进入相关领域和开拓市场提供了认证保障。其中：ETC系列产品通过了交通部交通工程监理检测中心（新产品由北京中交国通智能交通系统技术有限公司）的检测并取得了报告；智能服务终端产品取得工信部颁发的电信设备进网许可证、无线电发射设备型号核准证；出租汽车税控计价器产品取得了北京市质量技术监督局颁发的计量器具型式批准证书。

(3)售后网点优势

聚利科技通过多年的积累和良好的产品信誉，培养了众多忠实客户，在全国建立或委托了近200家售后服务网点，为用户提供全方位的售后服务保证和技术支持，从而赢得了用户的信任，为在市场竞争中长期稳定发展打下了坚实的基础。

4、公司的行业地位

2019年3月5日，国务院总理李克强在政府工作报告中提出“深化收费公路制度改革，推动降低过路过桥费用，治理对客货运车辆不合理审批和乱收费、乱罚款。两年内基本取消全国高速公路省界收费站，实现不停车快捷收费，减少拥堵、便利群众。”2019年3月28日，交通部在例行新闻发布会上表示将推动取消全国高速公路省界收费站，大力推动ETC安装使用，促进高速公路快捷不停车收费。在2019年4月28日的交通部例行新闻发布会上，交通部新闻发言人吴春耕表示取消高速公路省界收费站是里程碑式的改革，是党中央、国务院交给交通部的重大政治任务，是当前交通运输系统的头等大事。而ETC电子不停车快捷收费的全覆盖是能否顺利实现取消全国高速公路省界收费站的关键因素，目前最紧迫的工作就是大力推广普及ETC，开展收费车道ETC门架系统建设改造。交通部已经制定了总体的技术方案《深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站实施方案》审议并通过，截止2019年末，根据交通部的数据汽车ETC的安装已达2.03亿辆，占汽车保有量的85%。

由于ETC行业产品准入的资质壁垒较高，目前行业竞争主要集中在大型生产厂商之间，表现出典型的寡头垄断竞争局面，据行业数据统计金溢科技、万集科技、聚利科技的产品大约占ETC市场的85%以上市场份额。

因此聚利科技的行业地位相对较高，需保持稳定的市场份额及产品的质量，以保证先进的市场竞争力。

5、ETC行业发展

(1)随着交通部制定并有效推进了总体的技术方案《深化收费公路制度改革取消高速公路省界收费站实施方案》，截止2019年末，根据交通部的数据汽车ETC的安装已达2.03亿辆，占汽车保有量的85%，ETC已经应用成熟，也随后续的设备更换市场逐步打开。ETC从高速缴费单一场景，逐步涌现新的应用，停车缴费、自动加油缴费、保险金融等应用可预见扩展，将激发后端的应用新业态。

(2)2020年4月7日，工信部发布《公告》明确规定“自2020年7月1日起，新申请产品准入的车型应在选装配置中增加ETC车载装置”。将保障安装率进一步提高。企业在这要求下将继续提升产品的质量和容错率，进一步增加行业壁垒。同时随着客户从银行变更至车辆主机厂的改变，对ETC市场的竞争市场更加激烈。

(3)随着智能汽车和无人驾驶的行业需求打开，V2X的应用需求也随之而生，简单意义上来说，与现有的摄像头视频识别、毫米波雷达、激光雷达类似，V2X是获得其他车辆、行人运动状态（车速、刹车、变道）的另一种信息交互手段，并且

不容易受到天气、障碍物以及距离等因素的影响。同时，V2X也有助于为自动驾驶的产业化发展构建一个共享分时租赁、车路人云协同的综合服务体系。公司依托于RSU和OBU的成熟技术，加强投入V2X应用产品的研发，以满足市场的需求。

综上：ETC是一个快速成长的市场，在逐步走向行业的成熟，并向另一个新兴行业拓展，对公司未来公司经营业绩和盈利能力有较大的影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本报告期经营回款不佳及 ETC 业务供应商到期支付货款所致货币资金重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

一、AFC系统集成业务竞争力

1、行业优势

公司成立于2001年，始于上海地铁自动售检票系统（AFC）终端设备的建设项目。是一家专注于轨道交通AFC终端设备研发和生产的公司。拥有一支包括软件、电子和机械的产品开发的高素质队伍，在产品的设计开发方面具有精湛的技术并已累计超过15年的行业经验，为客户提供完整的AFC终端设备解决方案，公司是国内最早参与地铁AFC终端设备设计、生产制造的企业之一，是上海地铁AFC终端设备技术规范制定参与者之一。公司拥有包括阻挡模块、回收模块、发送模块、找零模块等核心模块的自主专利。除大量参与国内地铁项目外，公司产品还成功销往马来西亚、印度、阿根廷、台湾等国家和地区。公司产品先后通过了国内外3C、CE、CB、UL等第三方等权威检测机构认证。

2、品牌优势及专业优势

经过长约18年的业务发展，公司已陆续获得了上海知名商标、著名商标等荣誉。公司在行业中建立了一定的品牌知名度，公司技术能力和产品质量得到了客户的广泛认可和一致好评，同时公司与上海华腾、三星、英德拉、中国软件、浙大网新、方正国际等规模较大的国内外AFC系统集成商建立了长期合作的伙伴关系。

2019年经中华人民共和国交通运输部发文交科技函【2019】803号认定本公司为研发中心和重点实验室，研发方向：城市轨道交通综合应急技术与装备。

3、产能及成本优势

公司具有从应用软件开发、机械设计、硬件设计到钣金加工的全产业链研发生产能力，公司自行设计和生产的AFC终端设备的核心模块已有效地替代了进口产品，并实现大量出口，所以公司在成本控制方面较行业内其他核心模块依赖进口的企业具有明显优势。同时，由于具有全产业链生产能力和相对独立运作的研发团队，且公司在多年经营中积累了丰富的项目经验，对项目的控制能力强，对订单的反应速度快，能够按照客户的要求迅速组织研发生产，且具有多个项目同时开展研发、生产的交叉管理能力。公司年产值将达到5,000台套，在应对市场越来越大需求的当下，公司的产能优势已经成为核心竞争力的保障。

4、市场拓展优势

截至目前，公司所承接的轨道交通AFC终端设备项目已遍及国内几十个大中型城市，公司还积极拓展国际市场，抓住东南亚、南亚区域城市轨道交通快速发展的良好机遇，将产品成功打入印度、马来西亚及菲律宾等国家，在国内企业中较早实现了AFC终端设备整线整机出口，通过与国外业主的合作，以欧盟等更高的标准提高公司产品能力及研发能力。

2019年12月，与KML联合中标香港地铁更换及更新自动收费系统设备（闸机、售票机）（C3025-18E），金额达441,564,788港币，对公司战略实施的重大一步，公司也将积极投入新加坡、马来西亚的项目。

5、资金优势

随着AFC项目规模的日渐成长，业主对竞标企业的资本实力要求较高，其次设备以定制方式生产，前期需投入大量的研发资金，且整个项目的实施周期较长，需要大量流动资金支持，这无疑对规模小、资金实力弱的企业提出了较大挑战。而本公司作为公众公司整体资产负债率不足40%，且有较强的融资能力，在资金优势方面明显。

二、ETC设备业务竞争力

1、技术优势

聚利科技为国家级高新技术企业。ETC系列产品率先通过行业检测，符合国家标准，支持安全保密功能。产品稳定性高、频点无漂移、兼容性良好；聚利科技生产的ETC系列产品率先具备抑制邻道干扰及OBU零唤醒功能，并在实际应用中得到客户的充分肯定。

波束天线技术在解决邻道干扰方面处于领先水平。其中：JLST-03型天线在满足国家标准的基础上，增加了远程网络监控技术、PCI卡（代替PSAM）技术、波束天线定位技术、GPRS通信技术；同时可以实现一个控制器可控制2个路侧天线；相控阵天线采用的是国内领先的被动式定位和数字多波束的技术；取得了“可重构多波束天线的控制装置、天线和收费系统”的专利。

电子标签在国内率先实现了即时唤醒（零唤醒）功能，同时标签必须被有效的14KHz方波唤醒或数据信号唤醒，更好地抑制了邻道的产生；误唤醒处理：在接收不大于-10 dBm非5.8G的DSRC信号时，不产生唤醒；采用全集成微波芯片，严格控制了标签的唤醒灵敏度，保证量产标签唤醒灵敏度的一致性。

2、研发优势

聚利科技高度重视核心技术能力提升，尤其是自主设计能力的培育。凭借多年积累的产品研究和开发经验，聚利科技对各主要行业的客户需求有着深入的了解，并且和各个行业的客户建立了长期的沟通渠道。聚利科技依托核心技术，建立了快速响应客户需求的开发机制，提供个性化的定制开发服务。聚利科技每年保持一定规模的研发投入，以推动自主创新能力的持续提升，为后续开发提供技术支撑和保障。聚利科技拥有多项专利及多项资质、证书，专利申请数持续上升。

3、产品认证和许可优势

ETC系列产品和出租车车载产品的客户在招标过程中一般会要求供应商通过相关的检测，聚利科技通过的各项检测为产品进入相关领域和开拓市场提供了认证保障。其中：ETC系列产品通过了交通部交通工程监理检测中心（新产品由北京中交国通智能交通系统技术有限公司）的检测并取得了报告；智能服务终端产品取得工信部颁发的电信设备进网许可证、无线电发射设备型号核准证；出租汽车税控计价器产品取得了北京市质量技术监督局颁发的计量器具型式批准证书。

4、售后服务优势

聚利科技通过多年的积累和良好的产品信誉，培养了众多忠实客户，在全国建立或委托了近200家售后服务网点，为用户提供全方位的售后服务保证和技术支持，从而赢得了用户的信任，为在市场竞争中长期稳定发展打下了坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，由于国家宏观经济环境不佳，叠加受新冠疫情影响，轨道交通行业和道路交通行业，资金面紧缩，传导公司承受较大经营压力，董事会要求经营管理层维持2019年的战略部署。1) 增加AFC设备的市场占有率，对内销售团队的建设，加大销售奖励措施及优胜劣汰的文化疏导，维护现有优质客户的前提下，保证持续产品的研发及推广、扩展国内外地铁终端业主客户。2) 通过有效内部管理，控制项目成本和经营成本的快速上涨，以保证公司净利润稳中有升；3) 重视对ETC业务的转型升级，抢占汽车ETC前装市场的占有率；4) 加大必要的研发及与整车厂的合作，为技术型制造企业对于技术研发、应用也在不断的创新，如毫米波雷达技术也将逐步应用到产品中、V2X产品通过了信通院互联互通“四跨”测试验证等，这些技术的应用为构筑交通全要素、全时空互联的未来智能车路协同系统做足够的技术创新及产品应用。

报告期公司实现营业收入6.5亿元，归属于母公司净利润约1.24亿元，较上年同期大幅增长，主要是保证AFC业务板块稳定收入和净利润，ETC业务板块延续了2019年度的政策红利，部分OBU和RSU产品在本报告期验收合格，报告期聚利科技实现净利润1.56亿元；并购形成的无形资产、存货评估增值摊销及计提聚利管理团队超额业绩奖励抵消合并报表利润表约5400万元。

报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因：

1、资产负债表项目

- 1) 货币资金较年初大幅下降63.33%，主要系本报告期收款情况不佳，且ETC业务板块货款到期支付所致。
- 2) 应收票据较年初增加44.59%，主要系本报告期末已收到未到期的票据增加。
- 3) 预付账款较年初大幅增加450.26%，主要系本报告合肥地铁4号线、南昌地铁3号线、上海地铁15号线等AFC系统集成业务预付大量设备款及预付福建神威的股权收购款1000万元。
- 4) 长期股权投资较年初下降31.03%，主要系期末本报告期根据权益法确认了合营公司的投资收益。
- 5) 应付账款较年初数大幅下降67.01%，主要系ETC业务供应商到期付款所致。
- 6) 合同负债较年初下降26.64%，主要系本报告ETC业务部分合同取得验收确认收入，预收款结转所致。
- 7) 应交税费较年初大幅下降67.20%，主要系本报告期缴纳增值税、所得税等税款所致。
- 8) 其他应付款较年初大幅下降47.11%，主要系本报告期内ETC业务的技术服务费及售后服务费到期支付所致。
- 9) 长期应付职工薪酬较年初增加33.14%，主要系根据权责发生制原则计提超额业绩奖励。

2、利润表项目

- 1) 营业收入和营业成本较上年度大幅增加，主要系较上年度同期新增ETC业务板块，受2019年政策红利延续，经营业务大幅增长所致。
- 2) 税金及附加较上年同期增加254.48%，主要系报告期缴纳增值税、所得税较多所致附加税同步增加。
- 3) 销售费用较上年度大幅增加1782.27%，主要系报告期内增加ETC业务板块，发生技术服务费、售后安装服务费等影响。
- 4) 管理费用较上年度同期大幅增加392.44%，主要系报告期较上年度同期增加ETC业务板块，且计提了聚利科技超额业绩奖励。
- 5) 研发费用较上年度同期大幅增加253.53%，主要系报告期较上年度同期增加ETC业务板块的研发支出。
- 6) 财务费用较上年同期大幅增加1402.59%，主要系公司发行可转换债券的债券利息及子公司聚利科技的短期借款利息费用。
- 7) 其他收益较上年度同期大幅增加，主要系报告期内ETC业务板块享受增值税的即征即退政策所致。
- 8) 信用减值损失较上年度同期增加80.47%，主要是本报告期回款不佳，账龄增加导致根据账龄法计提的坏账准备增加。
- 9) 所得税费用较上年度同期增加286.55%，主要系本报告期经营利润大幅增加所致。

3、现金流量表项目

公司本报告期现金及现金等价物净支出37,827万元。

- 1) 经营活动产生的现金流量净支出为36,007万元，主要系本报告期受疫情影响，经营回款非常不好，且ETC业务供应商货款到期支付所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净流入1665万元，主要系报告期理财产品净赎回所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净支出为3422万元，主要系报告期年度分红及支付利息费用所致。

针对AFC系统集成及ETC产品市场环境的现状及公司业务模式和生产经营的特点，2020年度公司将克服疫情对经营的影响，持续新产品研发、管理等全方面的优化，提高公司综合竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	650,572,191.49	197,078,050.99	230.11%	报告期较上年同期新增聚利科技合并报表范围
营业成本	329,997,040.97	124,367,386.40	165.34%	报告期较上年同期新增聚利科技合并报表范围
销售费用	67,664,976.80	3,594,856.79	1,782.27%	报告期较上年同期新增聚利科技合并报表范围
管理费用	71,057,146.84	14,429,670.44	392.44%	计提并购聚利科技超额业绩奖励
财务费用	5,263,731.58	-404,096.70	1,402.59%	公司可转债利息支出及聚利科技短期借款支出
所得税费用	20,083,354.34	5,195,531.24	286.55%	本期营业利润大幅增加
研发投入	41,394,018.42	11,708,718.17	253.53%	报告期较上年同期新增聚利科技合并报表范围
经营活动产生的现金流量净额	-360,071,276.06	40,185,662.74	-996.02%	本报告期收款不佳，且支付大额的供应商款所致
投资活动产生的现金流量净额	16,654,100.83	-104,098,420.00	116.00%	主要是理财产品购买和赎回的变动
筹资活动产生的现金流量净额	-34,222,761.29	-8,265,600.00	-314.04%	年度分红及利息支出增加
现金及现金等价物净增加额	-378,279,679.02	-72,141,474.32	-424.36%	主要是经营活动净流出较大，与汇款及供应商的付款影响较大。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本报告期净利润较上年同期大幅增长，主要系较本报告期增加ETC业务（2019年10月通过并购取得）

项目	金额
华铭-AFC业务	22,244,515.61
聚利-ETC业务	156,341,607.74
2020年1-6月小计：	178,586,123.35
减：收购评估增值摊销（扣税后）：	-18,017,769.56
减：计提超额业绩奖励（扣税后）：	-36,600,318.19
归属于上市公司母公司净利润：	123,968,035.60

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						
轨交设备行业	141,190,516.63	77,371,462.81	45.20%	-28.36%	-37.79%	8.31%
ETC 设备行业	509,381,674.86	252,625,578.16	50.41%	100.00%	100.00%	

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	2,905,835.09	2.02%	政府补贴或奖励	否
其他收益	23,340,722.70	16.21%	软件即征即退的增值税返还	是
信用减值损失	-11,635,187.65	-8.08%	根据金融工具的会计政策坏账准备额	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	210,863,979.00	7.59%	575,012,383.22	18.08%	-10.49%	本报告期经营现金大额净流出状态
应收账款	1,081,188,190.85	38.92%	1,001,533,391.16	31.50%	7.42%	
存货	718,825,814.75	25.87%	849,213,187.07	26.71%	-0.84%	
长期股权投资	7,328,378.17	0.26%	10,626,095.46	0.33%	-0.07%	
固定资产	82,508,305.15	2.97%	90,297,756.79	2.84%	0.13%	
在建工程	107,874,699.79	3.88%	94,181,993.55	2.96%	0.92%	
短期借款	151,927,186.46	5.47%	152,000,000.00	4.78%	0.69%	
长期借款	30,000,000.00	1.08%	35,000,000.00	1.10%	-0.02%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	195,000,000.00				255,000,000.00	300,000,000.00		150,000,000.00
4. 其他权益工具投资	4,000,000.00				2,500,000.00			6,500,000.00
金融资产小计	199,000,000.00				257,500,000.00	300,000,000.00		156,500,000.00
上述合计	199,000,000.00				257,500,000.00	300,000,000.00		156,500,000.00
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
保函保证金	35,618,099.76	为保函、履约、银行承兑保证金
银行冻结资金	1,824,198.93	被诉讼保全冻结
在建工程	107,874,699.79	聚利科技长期借款以土地和在建工程做抵押
无形资产-土地	63,625,757.00	聚利科技长期借款以土地和在建工程做抵押
合计:	208,942,576.42	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,500,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
聚利大厦	自建	是	ETC 业务	13,692,706.24	107,874,699.79	自有资金和专项贷款	72.13%	50,000,000.00	0.00	未投入使用		
合计	--	--	--	13,692,706.24	107,874,699.79	--	--	50,000,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	23,000	15,000	0
合计		23,000	15,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
北京银行松江支行	银行	结构性存款	5,000	自有	2019年10月16日	2020年01月16日	货币市场工具	保本付息	3.90%	49.83	49.15	是	0	是	是	
兴业银行松江支行	银行	保本浮动收益型产品	1,000	自有	2019年10月12日	2020年01月10日	利率套期等衍生工具	保本付息	3.10%	7.75	7.7	是	0	是	是	
宁波银行上海分行	银行	智能定期理财	1,500	自有	2019年10月30日	2020年07月29日	货币市场工具	非保本付息	4.10%	46.64		否	0	是	是	
上海银行松江	银行	结构性存款	3,000	自有	2019年10月31日	2020年02月06日	货币市场工具	保本付息	3.70%	30.22	29.8	是	0	是	是	

支行					日	日										
宁波 银行 上海 分行	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有	2019 年 11 月 15 日	2020 年 08 月 17 日	货币 市场 工具	非保 本付 息	4.15%	31.82		否	0	是	是	
上海 浦东 发展 银行	银行	结构性 存款	3,000	自有	2019 年 11 月 28 日	2020 年 05 月 26 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.55%	53.25	52.66	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	5,000	自有	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 08 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	3.20%	3.56	3.62	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有	2020 年 01 月 21 日	2020 年 07 月 21 日	利率 套期 等衍 生工 具	保本 付息	3.60%	91		否	0	是	是	
上海 浦东 发展 银行	银行	结构性 存款	3,000	自有	2020 年 02 月 12 日	2020 年 08 月 12 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.50%	53.08		否	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	2,000	自有	2020 年 02 月 12 日	2020 年 03 月 10 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	3.10%	4.65	4.6	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有	2020 年 02 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.40%	42.97	42.38	是	0	是	是	
中国 银行 松江 支行	银行	中银保 本理财	1,500	自有	2020 年 02 月 24 日	2020 年 08 月 24 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.15%	23.89		否	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	2,000	自有	2020 年 03 月 25 日	2020 年 04 月 27 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	3.20%	5.87	2.96	是	0	是	是	

上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	1,000	自有	2020 年 03 月 17 日	2020 年 04 月 27 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	3.20%	3.64	3.64	是	0	是	是
上海 浦东 发展 银行	银行	结构性 存款	3,000	自有	2020 年 05 月 27 日	2020 年 08 月 26 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.15%	23.89		否	0	是	是
上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	800	自有	2020 年 05 月 22 日	2020 年 06 月 11 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	2.90%	1.29	1.22	是	0	是	是
上海 银行 松江 支行	银行	非保本 浮动收 益型	2,200	自有	2020 年 05 月 22 日	2020 年 06 月 22 日	利率 套期 等衍 生工 具	非保 本付 息	2.90%	5.49	5.48	是	0	是	是
合计			45,000	--	--	--	--	--	--	478.84	203.21	--	0	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
聚利科技(单体)	子公司	与 ETC 相关的产品	112,017,952.00	1,636,762,328.27	1,030,587,955.00	509,371,498.29	186,292,651.37	158,127,221.23

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

公司主营轨道交通配套AFC设备及公共道路配套ETC设备两大板块，在行业里有较大的知名度及行业占有率。

1、市场拓展风险

无论AFC产品和ETC产品的市场相对成熟，市场容量趋于稳定，且都需要通过招投标的方式取得相关订单，因此市场区域的拓展和保证市场占有率压力较大。

应对措施：对AFC产品：公司将加大研发及产品质量，以保持优质的服务来增加市场的占有率。1、在争取AFC设备保有量的情况下，争取承接更多系统集成项目，以产品和服务巩固与客户的联系，重点对上海、郑州、南昌等区域；2、与国外系统集成商组成联合招标体，将生产设备能力输出国外；3、战略性开发云门禁、等产品，丰富产品多样化。

对ETC产品：1、把握ETC产品的转型升级，配置前装ETC生产线，与车企展开合作，根据不同的需求定制化产品开发、生产，优化设计及材料选址，提高产品的竞争性及占用率；2、研发智慧交通整体解决方案。加快V2X产品的研发，围绕车联网的体系下，将天线等V2X等产品推广至试验区，培育潜在客户，建立深层次的合作关系。

2、毛利率下降风险

公司产品随着竞争日益激烈，产品价格逐年呈下降趋势，且根据往年数据统计，直接材料成本占主营业务成本的比例为70%左右。随着通货膨胀，有色金属等基础原材料上涨，将大幅度拉动不锈钢等原材料上涨，导致生产成本上升，从而影响公司整体毛利和经营业绩。

应对措施：1、加强对承接项目事前管理及项目预算，提前锁定成本上升成本，2、加强采购品质管理，加强采购价格管控，加强培训提高采购议价能力，开拓新的采购渠道，对部分原材料采购尝试进行招标制。3、借助研发优势、规模生产、质量保证降低消耗成本。

3.核心技术泄密及核心技术人员流失风险

新技术、新产品的研发依赖于专业技术人才，尤其是核心技术人员，核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成

部分，也是公司进一步创新和发展的基础。如果出现核心技术泄密、核心技术人员流失，将对公司正常生产经营和持续发展造成不利影响。

应对措施：在与核心技术人员签订《保密协议》的基础上，完善股权激励制度，加强企业文化和员工福利建设，提升员工幸福感和企业归属感，同时密切关注市场薪资动态，做到快速响应及决策。

4、应收账款回收风险

截止2020年6月30日，公司应收账款余额约12亿元，占总资产比例的43%，应收账款周转率偏低，1、将严重占用公司流动资金，造成资金短缺；2、应收款余额及账龄较大，根据账龄分析法计提坏账准备金，将影响公司的净利润。

主要是聚利科技的应收款余额不佳，一方面受疫情原因客户付款审批因素影响，另一方面公司在回款催收方面主动性不够。

应对措施：会增加对销售人员对收款的考核，将回款的重要性要求提升；以法务、财务为主的催款小组，对长期未能收回的款项的适当采用法律措施。

5、业务整合和管理风险

整合业务协同发展，增厚经营业绩。聚利科技重组完成后，一方面，公司将继续聚焦AFC系统集成业务，继续深耕设备制造、软件服务，做精做强。另一方面，公司将借助聚利科技政策红利及未来市场拓展的优势和资源，通过协同发展，快速实现在营业收入和净利润增加，为公司增厚经营业绩。共享管理、共享资源、整合资源是实现1+1大于2的企业壮大的必备条件。

应对措施：通过改选，让聚利科技的管理层进入华铭董事会，共同制定上市公司发展的战略与决策，并同时上市公司派驻人员介入聚利科技核心经营和业务管理，在信息共享中互相整合资源和业务，减少信息不对称，减少整体管理风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.52%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 09 日	2020-009
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.44%	2020 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 25 日	2020-017
2019 年度股东大会	年度股东大会	37.02%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	2020-035

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
建宁德惠享无限科技有限公司(以下简称“宁德惠享”)与上海华铭智能终端设备股份有限公司(以下简称“我司”)于2019年7月8日和7月19日签订了编号为001和002的两份买卖合同。2020年5月11日我司收到宁德惠享起诉我司的起诉状,诉状要求我司解除买卖合同、退还预付款并赔偿违约金。	182.42	否	处于一审诉讼审理阶段,同时我司于5月27日向金山法院提起反诉,认为我司不存在违约行为并要求继续履行买卖合同	尚未判决,该诉讼事项不会对公司利润产生重大影响,也无需确认预计负债。	尚未判决		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

韩智	股东	借款	1,000			4.15%	0	1,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		韩智以个人资产向公司子公司聚利科技提供借款 1000 万元，借款周期 2019 年 11 月至 2020 年 11 月，利率为 4.15%。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
香港港铁 CS025-18E	MTR Corporation	283,830,100.00	0%-10%	0.00	0.00	0	否	否

改造项目	Limited							
------	---------	--	--	--	--	--	--	--

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	110,892,625	58.90%				-14,343,075	-14,343,075	96,549,550	51.28%
3、其他内资持股	110,892,625	58.90%				-14,343,075	-14,343,075	96,549,550	51.28%
其中：境内法人持股	5,720,698	3.04%						5,720,698	3.04%
境内自然人持股	105,171,927	55.86%				-14,343,075	-14,343,075	90,828,852	48.24%
二、无限售条件股份	77,372,400	41.10%				14,343,075	14,343,075	91,715,475	48.72%
1、人民币普通股	77,372,400	41.10%				14,343,075	14,343,075	91,715,475	48.72%
三、股份总数	188,265,025	100.00%						188,265,025	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月1日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员所持有的股份重新计算本年度可转让股份法定额度25%，导致公司有限售条件股份中的高管锁定股减少1,010,475股，无限售条件股份相应增加。

2、2020年5月27日，公司控股股东、实际控制人张亮先生所持限售股份解除限售并上市流通。本次申请解除限售股份53,390,400股，因张亮先生作为公司高管股份被锁定40,057,800股，最终导致公司有限售条件股份减少13,332,600股，无限售条件股份相应增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年05月18日向深圳证券交易所提交发行人解除限售相关申请，经批准后于2020年05月19日向中国证券登记结算有限责任公司提交了《解除限售股份申请表》等相关资料并于当日收到中国证券登记结算有限责任公司变更登记确认书。公司于2020年05月23日发布了《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（详情请参见巨潮资讯网，公告编号：2020-036），于2020年05月27日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的结果报表。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张亮	53,390,400	-53,390,400	40,057,800	40,057,800	董监高锁定	董监高任职期间每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
谢根方	4,174,800	-588,975		3,585,825	董监高锁定	董监高任职期间每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
徐剑平	970,200			970,200	董监高锁定	董监高任职期间每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
蔡红梅	735,000	-183,750		551,250	董监高锁定	董监高任职期间每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
陆英	735,000	-183,750		551,250	董监高锁定	董监高任职期间每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
金晓君	382,200	-54,000		328,200	董监高锁定	董监高任职期间

						每年第一个交易日解锁上年度末所持公司股份的25%
韩智	26,031,202			26,031,202	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
桂杰	9,768,356			9,768,356	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
北京亦庄互联创业投资中心（有限合伙）	4,451,965			4,451,965	非公开发行承诺	2020年10月24日
吴亚光	2,011,131			2,011,131	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
孙福成	2,011,131			2,011,131	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
长沙联创永锋鼎鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	1,268,733			1,268,733	非公开发行承诺	2020年10月24日
曹莉	1,206,677			1,206,677	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
郭雁艳	445,712			445,712	非公开发行承诺	2020年10月24日
丛萌	306,427			306,427	非公开发行承诺	2020年10月24日
张荣森	278,570			278,570	非公开发行承诺	2020年10月24日
张永全	28,578			28,578	非公开发行承诺	2020年10月24日根据股份锁定承诺分批解除限售
其他40名限售股	2,696,543			2,696,543	非公开发行承诺	2020年10月24

股东						日
合计	110,892,625	-54,400,875	40,057,800	96,549,550	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,429	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	28.37%	53,410,400		40,057,800	13,352,600		
韩智	境内自然人	13.83%	26,031,202		26,031,202	0		
桂杰	境内自然人	5.19%	9,768,356		9,768,356	0		
谢根方	境内自然人	2.54%	4,781,100		3,585,825	1,195,275		
张晓燕	境内自然人	2.53%	4,762,600		0	4,762,600		
北京亦庄互联创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.36%	4,451,965		4,451,965	0		
张金兴	境内自然人	1.60%	3,019,800		0	3,019,800		
吴亚光	境内自然人	1.07%	2,011,131		2,011,131	0		
孙福成	境内自然人	1.07%	2,011,131		2,011,131	0		
徐剑平	境内自然人	0.69%	1,293,600		970,200	323,400		
战略投资者或一般法人因配售新股	不适用							

成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	除张亮与张金兴为叔侄关系、张亮与徐剑平为表兄弟关系外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。上述股东不存在一致行动人。		
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
张亮	13,352,600	人民币普通股	13,352,600
张晓燕	4,762,600	人民币普通股	4,762,600
张金兴	3,019,800	人民币普通股	3,019,800
谢根方	1,195,275	人民币普通股	1,195,275
熊伟	1,117,200	人民币普通股	1,117,200
孙定国	1,025,000	人民币普通股	1,025,000
王炳星	840,000	人民币普通股	840,000
董晓骏	658,100	人民币普通股	658,100
冯德仁	637,300	人民币普通股	637,300
董燕华	630,000	人民币普通股	630,000
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	除张亮与张金兴为叔侄关系外,公司未知前 10 名无限售条件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。 除张亮与徐剑平为表兄弟关系、张金兴与张亮为叔侄关系外,公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间的关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司前 10 名无限售条件流通股股东不存在信用交易担保证券账户持股情形。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

一、转股价格历次调整情况

公司非公开发行的可转换公司债券（债券简称：华铭定转、债券代码：124002）初始转股价格是参照重大资产重组发行股份购买资产部分的发行股份定价基准确定的，即13.86元/股。

可转债自2019年12月24日上市以来未调整过转股价格。

二、累计转股情况

适用 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	韩智	境内自然人	634,466	63,446,600.00	63.45%
2	桂杰	境内自然人	238,087	23,808,700.00	23.81%
3	孙福成	境内自然人	49,018	4,901,800.00	4.90%
4	吴亚光	境内自然人	49,018	4,901,800.00	4.90%
5	曹莉	境内自然人	29,411	2,941,100.00	2.94%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见第十节 公司债券的相关情况。

第九节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
上海华铭智能终端设备股份有限公司定向可转换债券	华铭定转	124002	2019年12月24日	2025年12月23日	10,000	0.30%	每年付息一次
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	无	办公地址	无	联系人	无	联系人电话	无
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	不适用			办公地址	不适用		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	不适用
--------------------	-----

期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	不适用

四、公司债券信息评级情况

公司本次定向可转债不安排评级

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	296.21%	205.94%	90.27%
资产负债率	39.24%	49.92%	-10.68%
速动比率	195.38%	124.80%	70.58%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	70.2	0	70.20%
贷款偿还率	100.00%	0.00%	100.00%
利息偿付率	100.00%	0.00%	100.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- 1、流动比率和速动比率较上年度大幅提升，主要是本报告期末短期负债大幅减少；
- 2、偿债比例及利息保障倍数：上年同期无贷款及利息支出，因此比率为0。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、截止2020年6月，公司已获得银行授信及使用情况如下：

银行授信	授信额度（万元）	授信期间	已用额度（万元）	剩余使用额度（万元）	备注
上海银行	6,000	2019/11/14-2020/11/6	2,656.63	3,343.37	票据、保函
浦发银行	8,000	2019/9/12-2020/9/12	2,774.15	5,225.85	保函
招商银行	5,000	2019/12/5-2020/12/4	4,198.15	801.85	保函
光大银行	10,000	2019/11/15-2020/11/14	-	10,000.00	
合计：	29,000		9,628.93	19,371.07	

2、截至2020年6月，公司子公司聚利科技获得银行授信合计151,927,186.46元，已分别以短期借款或长期借款的方式使用完毕。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海华铭智能终端设备股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,863,979.00	575,012,383.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,000,000.00	195,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	20,960,418.52	14,496,051.57
应收账款	1,081,188,190.85	1,001,533,391.16
应收款项融资		
预付款项	51,689,874.24	9,393,784.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,761,518.64	31,990,424.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	718,825,814.75	849,213,187.07

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,978,663.17	1,583,339.83
流动资产合计	2,272,268,459.17	2,678,222,562.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,328,378.17	10,626,095.46
其他权益工具投资	6,500,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	82,508,305.15	90,297,756.79
在建工程	107,874,699.79	94,181,993.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	135,396,391.22	140,806,840.56
开发支出		
商誉	109,645,564.53	109,645,564.53
长期待摊费用		
递延所得税资产	56,669,631.78	51,140,342.88
其他非流动资产		762,916.80
非流动资产合计	505,922,970.64	501,461,510.57
资产总计	2,778,191,429.81	3,179,684,072.66
流动负债：		
短期借款	151,927,186.46	152,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,534,348.86	19,394,972.55

应付账款	138,804,990.31	420,797,822.79
预收款项	800,000.00	451,856,732.97
合同负债	331,089,533.98	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,551,144.90	29,363,099.87
应交税费	40,223,644.24	122,629,283.15
其他应付款	53,073,067.33	100,340,607.54
其中：应付利息	708,717.19	533,036.57
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,106,088.09	4,106,088.09
其他流动负债		
流动负债合计	767,110,004.17	1,300,488,606.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	35,000,000.00
应付债券	89,836,560.03	88,142,109.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	173,000,000.00	129,940,802.13
预计负债		
递延收益	10,323,230.88	11,061,692.40
递延所得税负债	19,961,402.35	22,719,099.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	323,121,193.26	286,863,703.30
负债合计	1,090,231,197.43	1,587,352,310.26
所有者权益：		

股本	188,265,025.00	188,265,025.00
其他权益工具	11,857,890.55	11,857,890.55
其中：优先股		
永续债		
资本公积	831,202,663.86	831,202,663.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,417,276.39	41,417,276.39
一般风险准备		
未分配利润	614,835,533.79	519,107,251.94
归属于母公司所有者权益合计	1,687,578,389.59	1,591,850,107.74
少数股东权益	381,842.79	481,654.66
所有者权益合计	1,687,960,232.38	1,592,331,762.40
负债和所有者权益总计	2,778,191,429.81	3,179,684,072.66

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：章焯军

会计机构负责人：章焯军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	102,370,700.84	106,920,322.32
交易性金融资产	150,000,000.00	195,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	14,960,418.52	10,496,051.57
应收账款	257,887,553.46	211,984,583.14
应收款项融资		
预付款项	24,535,089.32	2,698,470.37
其他应收款	128,373,331.74	151,468,184.45
其中：应收利息		
应收股利	77,265,400.00	100,000,000.00
存货	155,330,822.24	124,208,931.74
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	833,457,916.12	802,776,543.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	936,859,506.05	928,865,624.75
其他权益工具投资	4,500,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,072,673.34	6,210,513.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,448,541.15	2,595,905.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,891,823.49	29,827,790.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	980,772,544.03	969,499,833.84
资产总计	1,814,230,460.15	1,772,276,377.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,026,667.46	12,428,122.26
应付账款	69,195,865.64	38,332,156.06
预收款项	800,000.00	108,776,560.79
合同负债	137,427,913.36	
应付职工薪酬	2,551,651.22	5,902,375.62
应交税费	11,621,312.82	24,873,273.61

其他应付款	160,658.47	209,972.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,784,068.97	190,522,461.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	89,836,560.03	88,142,109.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	129,940,802.13	129,940,802.13
预计负债		
递延收益	10,323,230.88	11,061,692.40
递延所得税负债	1,867,334.39	1,867,334.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	231,967,927.43	231,011,938.37
负债合计	471,751,996.40	421,534,399.41
所有者权益：		
股本	188,265,025.00	188,265,025.00
其他权益工具	11,857,890.55	11,857,890.55
其中：优先股		
永续债		
资本公积	831,202,663.86	831,202,663.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,417,276.39	41,417,276.39
未分配利润	269,735,607.95	277,999,122.22
所有者权益合计	1,342,478,463.75	1,350,741,978.02
负债和所有者权益总计	1,814,230,460.15	1,772,276,377.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	650,572,191.49	197,078,050.99
其中：营业收入	650,572,191.49	197,078,050.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	518,756,926.16	154,650,035.56
其中：营业成本	329,997,040.97	124,367,386.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,380,011.55	953,500.46
销售费用	67,664,976.80	3,594,856.79
管理费用	71,057,146.84	14,429,670.44
研发费用	41,394,018.42	11,708,718.17
财务费用	5,263,731.58	-404,096.70
其中：利息费用	5,841,898.30	
利息收入	1,534,191.72	412,680.31
加：其他收益	23,340,722.70	32,440.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,205,183.35	-513,389.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,297,717.29	-3,206,439.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,635,187.65	-6,447,130.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-980,966.81	-437,729.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-78,904.96	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	141,255,745.26	35,062,206.33
加: 营业外收入	2,905,835.09	2,677,518.99
减: 营业外支出	210,002.28	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	143,951,578.07	37,739,725.32
减: 所得税费用	20,083,354.34	5,195,531.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	123,868,223.73	32,544,194.08
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	123,868,223.73	32,544,194.08
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	123,968,035.60	32,858,735.16
2.少数股东损益	-99,811.87	-314,541.08
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) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	123,868,223.73	32,544,194.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,968,035.60	32,858,735.16
归属于少数股东的综合收益总额	-99,811.87	-314,541.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.660	0.24
（二）稀释每股收益	0.660	0.24

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：章焯军

会计机构负责人：章焯军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	158,725,005.05	202,863,519.69
减：营业成本	103,685,965.50	141,510,743.69
税金及附加	401,362.18	458,088.71
销售费用	2,437,534.51	2,719,949.41
管理费用	7,368,822.41	6,742,273.73
研发费用	13,251,150.39	11,708,718.17
财务费用	2,257,953.85	-398,216.46
其中：利息费用	1,694,450.58	
利息收入	347,605.71	398,121.67

加：其他收益	8,943.60	23,470.00
投资收益（损失以“-”号填列）	86,415.24	80,008.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,006,118.70	-2,563,315.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,402,591.78	-7,986,671.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-980,966.81	1,365,083.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-78,904.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,955,111.50	33,603,852.41
加：营业外收入	2,588,390.07	2,602,146.52
减：营业外支出	150,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,393,501.57	36,205,998.93
减：所得税费用	2,417,262.09	4,800,873.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,976,239.48	31,405,125.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,976,239.48	31,405,125.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	19,976,239.48	31,405,125.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.110	0.23
（二）稀释每股收益	0.110	0.23

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	487,284,207.48	186,858,253.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	24,748,473.66	516,482.83
收到其他与经营活动有关的现金	45,143,710.96	11,019,933.50
经营活动现金流入小计	557,176,392.10	198,394,669.42
购买商品、接受劳务支付的现金	600,926,878.95	84,802,349.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,810,991.79	35,911,146.58
支付的各项税费	139,791,459.65	21,330,157.79
支付其他与经营活动有关的现金	88,718,337.77	16,165,352.99
经营活动现金流出小计	917,247,668.16	158,209,006.68
经营活动产生的现金流量净额	-360,071,276.06	40,185,662.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	248,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300,000,000.00	248,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,845,899.17	1,098,420.00
投资支付的现金	267,500,000.00	351,000,000.00
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	283,345,899.17	352,098,420.00
投资活动产生的现金流量净额	16,654,100.83	-104,098,420.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	13,808,544.74	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,808,544.74	
偿还债务支付的现金	13,881,358.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,149,947.75	8,265,600.00
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		
筹资活动现金流出小计	48,031,306.03	8,265,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-34,222,761.29	-8,265,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-639,742.50	36,882.94
五、现金及现金等价物净增加额	-378,279,679.02	-72,141,474.32
加：期初现金及现金等价物余额	551,701,356.39	143,941,048.17
六、期末现金及现金等价物余额	173,421,677.37	71,799,573.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,497,948.60	183,006,373.01
收到的税费返还	1,905,656.02	516,482.83
收到其他与经营活动有关的现金	20,835,241.16	10,514,234.61
经营活动现金流入小计	159,238,845.78	194,037,090.45
购买商品、接受劳务支付的现金	124,882,380.73	44,812,357.63
支付给职工以及为职工支付的现金	18,344,328.46	18,434,150.89
支付的各项税费	19,329,006.41	19,036,313.08
支付其他与经营活动有关的现金	55,188,630.41	67,958,360.59
经营活动现金流出小计	217,744,346.01	150,241,182.19

经营活动产生的现金流量净额	-58,505,500.23	43,795,908.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	248,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,734,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	322,734,600.00	248,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	742,167.27	37,900.00
投资支付的现金	267,500,000.00	351,000,000.00
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	268,242,167.27	351,037,900.00
投资活动产生的现金流量净额	54,492,432.73	-103,037,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	28,267,993.50	8,265,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,267,993.50	8,265,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,267,993.50	-8,265,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-639,742.50	36,882.94
五、现金及现金等价物净增加额	-32,920,803.50	-67,470,708.80
加：期初现金及现金等价物余额	99,303,402.27	132,703,653.50
六、期末现金及现金等价物余额	66,382,598.77	65,232,944.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	188,265,025.00			11,857,890.55	831,202,663.86				41,417,276.39		519,107,251.94		1,591,850,107.74	481,654.66	1,592,331,762.40
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	188,265,025.00			11,857,890.55	831,202,663.86				41,417,276.39		519,107,251.94		1,591,850,107.74	481,654.66	1,592,331,762.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											95,728,281.85		95,728,281.85	-99,811.87	95,628,469.98
（一）综合收益总额											123,968,035.60		123,968,035.60	-99,811.87	123,868,223.73
（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															

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	137,760,000.00				198,020,530.85				38,166,851.37		253,050,986.37		626,998,368.59	993,608.11	627,991,976.70
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	137,760,000.00				198,020,530.85				38,166,851.37		253,050,986.37		626,998,368.59	993,608.11	627,991,976.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											24,593,135.16		24,593,135.16	-314,541.08	24,278,594.08
（一）综合收益总额											32,858,735.16		32,858,735.16	-314,541.08	32,544,194.08
（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											-8,265,		-8,265,		-8,265,

配										600.00		600.00		600.00
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										-8,265,600.00		-8,265,600.00		-8,265,600.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	137,760,000.00			198,020,530.85			38,166,851.37		277,644,121.53		651,591,503.75	679,067.03	652,270,570.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	188,265,025.00			11,857,890.55	831,202,663.86				41,417,276.39	277,999,122.22		1,350,741,978.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,265,025.00			11,857,890.55	831,202,663.86				41,417,276.39	277,999,122.22		1,350,741,978.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-8,263,514.27		-8,263,514.27
（一）综合收益总额										19,976,239.48		19,976,239.48
（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										-28,239,753.75		-28,239,753.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,239,753.75		-28,239,753.75
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	188,265,025.00				11,857,890.55	831,202,663.86				41,417,276.39	269,735,607.95	1,342,478,463.75

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	137,760,000.00				198,020,530.85				38,166,851.37	257,010,897.00		630,958,279.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	137,760,000.00				198,020,530.85				38,166,851.37	257,010,897.00		630,958,279.22

额	0,000.00				,530.85				851.37	97.00		9.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										23,139,525.78		23,139,525.78
(一)综合收益总额										31,405,125.78		31,405,125.78
(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										-8,265,600.00		-8,265,600.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,265,600.00		-8,265,600.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	137,760,000.00				198,020,530.85				38,166,851.37	280,150,422.78		654,097,805.00

三、公司基本情况

1、历史沿革

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》。现统一社会信用代码:

9131000072938976XM。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。同年,公司以资本公积向全体股东每10股转增10股,转增后,公司注册资本变更为人民币13,776万元。

2019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向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2019】1583号)核准,公司于2019年10月25日向韩智等51名聚利科技股东非公开发行人民币普通股(A股)股票5,050.50万股(每股面值1元),发行后公司注册资本变更为人民币18,826.50万元。

2、注册地、组织形式及总部地址

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。

3、母公司及实际控制人

公司实际控制人张亮,直接持有公司股份28.37%。

4、行业性质及经营范围

公司系轨道交通自动售检票设备的系统集成商及设备制造商。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,机电安装建设工程施工、建筑智能化建设工程设计及施工,从事智能设备科技、电子科技、通信科技、计算机信息科技、机电科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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】

子公司北京聚利科技有限公司系ETC系列产品、车载设备等产品的研发、生产和销售企业。经营范围为:制造和生产仪器仪表、电子产品、通讯设备(限分公司经营);技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询;销售电子产品、通讯设备、机械设备;仪器仪表维修。(未取得行政许可的项目除外)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,

经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

5、本财务报告于2020年8月25日由公司第四届董事会第一次会议通过及批准报出。

本公司将上海康彼特信息科技有限公司(以下简称康彼特)、智达信自动化设备有限公司(以下简称智达信)、上海秩城智能科技有限公司(以下简称上海秩城)、上海近铭智能系统有限公司(以下简称上海近铭)、柳州华铭智能科技有限公司(以下简称柳州华铭)、郑州恒越华铭智能系统有限公司(以下简称郑州华铭)、浙江近铭智能科技有限公司(以下简称浙江近铭)、北京聚利科技有限公司(以下简称聚利科技)、北京聚利高德科技有限公司(以下简称聚利高德)等14家子公司纳入本期合并财务报表范围；情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本期合并财务报表范围未发生重大变化，详见“本附注八、合并范围变更”

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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。

3、营业周期

本公司营业周期为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

(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：

- ①一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；
- ②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；
- ③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；
- ④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。

- ①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；
- ②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，则母公司应当仅将为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

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

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

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。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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：

- ① 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。
- ② 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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

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；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

②金融资产的具体分类及后续计量

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为应收款项融资、其他债权投资等，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

③减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款等，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（1）期末对有客观证据表明其已发生信用减值的应收款项单独进行减值测试，认定为处于第三阶段，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率，计提预期信用损失。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目 确定组合的依据

- 组合1 信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票（注）
- 组合2 其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
- 组合3 应收款项的账龄作为信用风险特征
- 组合4 合并范围内关联方款项

注：信用程度较高的承兑银行为中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司。

对于划分为组合1的应收信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合2的应收票据，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为组合3的应收款项，本公司根据以前年度与之相同或类似、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况、未来经济状况的预测确定各项组合预期信用损失率，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合4的应收款项，不计提坏账准备。

④终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司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；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

⑤核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3)金融工具的公允价值确定

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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

(4)后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本节10——金融工具

12、应收账款

2019年1月1日后执行金融工具的会计政策，见10-金融工具

(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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
合并范围内关联往来组合	其他方法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

（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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本节10——金融工具

15、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。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）金融工具减值。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本节10——金融工具

22、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和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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%	4.8%
机械设备	年限平均法	5-10 年	4%-5%	9.5%-19.2%
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

不适用

25、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。

26、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、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	-
专利	8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。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

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：

- ①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。
- ② 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。
- ③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，在下列两者孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1)修改设定受益计划时。
- 2)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

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

不适用

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

2、营业收入确定的具体原则

① 按业务类型分类，公司的主营业务可分ETC系列产品、车载设备等产品的研发、生产和销售，AFC终端设备销售、技术服务，AFC系统集成设备销售、AFC系统集成相关服务四类。各业务类型的收入确认方式如下：

业务类型 收入确认方法

ETC系列产品、车载设备等产品销售 按销售商品收入的有关规定确认

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

AFC系统集成设备 按销售商品收入的有关规定确认

AFC系统集成相关服务 按提供劳务收入的有关规定确认

② 公司ETC系列产品、车载设备等产品销售收入确认的时间及依据

公司的收入模式存在直销和代销两种情形，具体情况描述如下：

1) 直销模式下收入确认的具体原则

<1>公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户签收并接受产品的凭证；

<2>产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2) 代销模式下收入确认的具体原则

公司与代销客户定期按月（季）进行对账结算，并据此开具发票并确认收入。

3) 技术服务收入确认的具体原则

技术服务主要系产品软件升级服务，在服务完成后确认销售收入。

③ 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）和产品验收文件或相关证明文件确认销售收入。

④ 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。

⑤ AFC系统集成项目销售收入的确认方法

在系统集成设备及与系统集成相关的服务收入能分开核算的情况下，系统集成项目一般为取得项目初验证书时确认收入；系统集成硬件设备为取得设备验收单时确认收入，系统集成相关的服务收入，在取得客户终验报告后一次性确认。

在硬件系统、软件系统及与系统集成相关的服务收入不能分开核算的情况下，则将其一并核算，待系统集成于安装完成验收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助的确认时点：政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值

不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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摊。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知（财会[2017]22 号）以下简称“新收入准则”要求境内上市的企业采用国际财务报表准则或者企业会计准则编制财务报表，自 2020 年 1 月 1 日起实施	2020 年 04 月 23 日，第三届二十三次会议审议通过	根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，不会对财务报表产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。

变更内容：（1）将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；（2）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；（3）对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；（4）对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。主要影响科目：预收账款和合同负债。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	575,012,383.22	575,012,383.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	195,000,000.00	195,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	14,496,051.57	14,496,051.57	
应收账款	1,001,533,391.16	1,001,533,391.16	
应收款项融资			
预付款项	9,393,784.38	9,393,784.38	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,990,424.86	31,990,424.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	849,213,187.07	849,213,187.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,583,339.83	1,583,339.83	
流动资产合计	2,678,222,562.09	2,678,222,562.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,626,095.46	10,626,095.46	
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	90,297,756.79	90,297,756.79	
在建工程	94,181,993.55	94,181,993.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	140,806,840.56	140,806,840.56	
开发支出			
商誉	109,645,564.53	109,645,564.53	
长期待摊费用			
递延所得税资产	51,140,342.88	51,140,342.88	
其他非流动资产	762,916.80	762,916.80	
非流动资产合计	501,461,510.57	501,461,510.57	

资产总计	3,179,684,072.66	3,179,684,072.66	
流动负债：			
短期借款	152,000,000.00	152,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,394,972.55	19,394,972.55	
应付账款	420,797,822.79	420,797,822.79	
预收款项	451,856,732.97	520,000.00	-451,336,732.97
合同负债		451,336,732.97	451,336,732.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,363,099.87	29,363,099.87	
应交税费	122,629,283.15	122,629,283.15	
其他应付款	100,340,607.54	100,340,607.54	
其中：应付利息	533,036.57	533,036.57	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	4,106,088.09	4,106,088.09	
其他流动负债			
流动负债合计	1,300,488,606.96	1,300,488,606.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	
应付债券	88,142,109.45	88,142,109.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬	129,940,802.13	129,940,802.13	
预计负债			
递延收益	11,061,692.40	11,061,692.40	
递延所得税负债	22,719,099.32	22,719,099.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	286,863,703.30	286,863,703.30	
负债合计	1,587,352,310.26	1,587,352,310.26	
所有者权益：			
股本	188,265,025.00	188,265,025.00	
其他权益工具	11,857,890.55	11,857,890.55	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	831,202,663.86	831,202,663.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,417,276.39	41,417,276.39	
一般风险准备			
未分配利润	519,107,251.94	519,107,251.94	
归属于母公司所有者权益合计	1,591,850,107.74	1,591,850,107.74	
少数股东权益	481,654.66	481,654.66	
所有者权益合计	1,592,331,762.40	1,592,331,762.40	
负债和所有者权益总计	3,179,684,072.66	3,179,684,072.66	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,920,322.32	106,920,322.32	
交易性金融资产	195,000,000.00	195,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	10,496,051.57	10,496,051.57	
应收账款	211,984,583.14	211,984,583.14	

应收款项融资			
预付款项	2,698,470.37	2,698,470.37	
其他应收款	151,468,184.45	151,468,184.45	
其中：应收利息			
应收股利	100,000,000.00	100,000,000.00	
存货	124,208,931.74	124,208,931.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	802,776,543.59	802,776,543.59	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	928,865,624.75	928,865,624.75	
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,210,513.12	6,210,513.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,595,905.92	2,595,905.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	29,827,790.05	29,827,790.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	969,499,833.84	969,499,833.84	
资产总计	1,772,276,377.43	1,772,276,377.43	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,428,122.26	12,428,122.26	
应付账款	38,332,156.06	38,332,156.06	
预收款项	108,776,560.79	520,000.00	108,156,560.79
合同负债		108,156,560.79	-108,156,560.79
应付职工薪酬	5,902,375.62	5,902,375.62	
应交税费	24,873,273.61	24,873,273.61	
其他应付款	209,972.70	209,972.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	190,522,461.04	190,522,461.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	88,142,109.45	88,142,109.45	
其中：优先股			
永续债		88,142,109.45	
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	129,940,802.13	129,940,802.13	
预计负债			
递延收益	11,061,692.40	11,061,692.40	
递延所得税负债	1,867,334.39	1,867,334.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	231,011,938.37	231,011,938.37	
负债合计	421,534,399.41	421,534,399.41	
所有者权益：			
股本	188,265,025.00	188,265,025.00	
其他权益工具	11,857,890.55	11,857,890.55	

其中：优先股			
永续债		11,857,890.55	
资本公积	831,202,663.86	831,202,663.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,417,276.39	41,417,276.39	
未分配利润	277,999,122.22	277,999,122.22	
所有者权益合计	1,350,741,978.02	1,350,741,978.02	
负债和所有者权益总计	1,772,276,377.43	1,772,276,377.43	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

(1) 商誉

是指在同一控制下企业合并，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。商誉的减值测试结合于其相关的资产组或资产组组合进行。商誉减值一经确认，不得转回。

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%、13%
城市维护建设税	应缴流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海华铭智能终端设备股份有限公司	15%
北京聚利科技有限公司	15%
其他公司	25%

2、税收优惠

(1)企业所得税

母公司于2017年10月23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: GR201731000205), 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%。

子公司北京聚利科技有限公司于2017年10月25日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201711002827), 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, 子公司本期实际执行企业所得税率为15%。

(2)增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号), 增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策, 子公司北京聚利科技有限公司享受上述优惠政策。

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	123,667.27	72,235.94
银行存款	173,298,010.10	551,629,120.45
其他货币资金	37,442,301.63	23,311,026.83
合计	210,863,979.00	575,012,383.22

其他说明

截至报告期末, 其他货币资金明细如下:

项目	期末金额
保函保证金	34,263,903.14
银票保证金	-
支付宝保证金	2.94
银行冻结资金(注1)	1,824,198.93
其他使用受限的货币资金(注2)	<u>1,354,196.62</u>
合计	37,442,301.63

注1: 宁德惠享于2020年5月11日因哈罗充电柜项目的合同纠纷起诉我司, 并司法冻结我司上海银行松江支行账户金额1,824,198.93元, 诉讼仍在审理中。

注2: 子公司北京聚利科技有限公司与华夏银行有限公司签订销售合同, 合同约定公司在华夏银行开立专门的结算账户, 账户内资金为华夏银行向公司支付的设备预付款, 未经华夏银行书面同意, 公司不得动用账户内资金。截至2020年6月30日,

公司被冻结资金的余额为1,354,196.62元。

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、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,000,000.00	195,000,000.00
其中：		
银行理财产品	150,000,000.00	195,000,000.00
其中：		
合计	150,000,000.00	195,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	12,318,108.05	11,895,465.49
商业承兑票据	17,645,350.59	6,055,208.12
坏账准备	-9,003,040.12	-3,454,622.04
合计	20,960,418.52	14,496,051.57

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,963,458.64	100.00%	9,003,040.12	30.05%	20,960,418.52	17,950,673.61	100.00%	3,454,622.04	19.25%	14,496,051.57

其中：										
组合 1	12,318,108.05	41.11%			12,318,108.05	11,895,465.49	66.27%			11,895,465.49
组合 2	17,645,350.59	58.89%	9,003,040.12	51.02%	8,642,310.47	6,055,208.12	33.73%	3,454,622.04	57.05%	2,600,586.08
合计	29,963,458.64	100.00%	9,003,040.12	30.05%	20,960,418.52	17,950,673.61	100.00%	3,454,622.04	19.25%	14,496,051.57

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：9,003,040.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	12,318,108.05	0.00	0.00%
组合 2	17,645,350.59	9,003,040.12	51.02%
合计	29,963,458.64	9,003,040.12	--

确定该组合依据的说明：

根据承兑汇票的可信程度分类；商业承兑汇票按收回应收款的账龄计提相应的坏账；银行承兑汇票不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 1	3,454,622.04	9,003,040.12	3,454,622.04			9,003,040.12
合计	3,454,622.04	9,003,040.12	3,454,622.04			9,003,040.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,539,189.42	0.00
合计	15,539,189.42	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准	1,511,84	0.13%	1,511,84	100.00%		1,511,849	0.14%	1,511,849	100.00%	

备的应收账款	9.50		9.50			.50		.50		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,199,024,477.70	99.87%	117,836,286.85	9.83%	1,081,188,190.85	1,113,630,331.11	99.86%	112,096,939.95	10.07%	1,001,533,391.16
其中:										
组合 3	1,199,024,477.70	99.87%	117,836,286.85	9.83%	1,081,188,190.85	1,113,630,331.11	100.00%	112,096,939.95	10.07%	1,001,533,391.16
合计	1,200,536,327.20	100.00%	119,348,136.35	9.94%	1,081,188,190.85	1,115,142,180.61	100.00%	113,608,789.45	10.19%	1,001,533,391.16

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳康隆科技有限公司	1,511,849.50	1,511,849.50	100.00%	收款存在重大不确定性
合计	1,511,849.50	1,511,849.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5745843.90

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	964,973,565.48	48,248,678.26	5.00%
1-2 年	120,192,101.75	12,019,210.18	10.00%
2-3 年	40,378,668.90	8,075,733.78	20.00%
3-4 年	39,326,528.45	19,663,264.23	50.00%
4-5 年	21,621,063.55	17,296,850.84	80.00%
5 年以上	12,532,549.57	12,532,549.57	100.00%
合计	1,199,024,477.70	117,836,286.85	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	964,973,565.48
1至2年	120,192,101.75
2至3年	40,378,668.90
3年以上	74,991,991.07
3至4年	39,326,528.45
4至5年	21,621,063.55
5年以上	14,044,399.07
合计	1,200,536,327.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	112,096,939.95	5,745,843.90		6,497.00		117,836,286.85
按单项计提坏账准备	1,511,849.50					1,511,849.50
合计	113,608,789.45	5,745,843.90	0.00	6,497.00	0.00	119,348,136.35

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

本期计提的坏账准备金额5,745,843.90元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
5年以上应收账款	6,497.00

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	184,800,000.00	15.39%	9,240,000.00
客户 2	64,676,359.71	5.39%	10,467,401.73
客户 3	61,065,020.00	5.09%	3,053,251.00
客户 4	50,801,400.01	4.23%	2,540,070.00
客户 5	35,645,710.00	2.97%	1,782,285.50
合计	396,988,489.72	33.07%	

(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

不适用

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	50,656,936.43	98.00%	8,163,563.08	86.90%
1 至 2 年	656,628.04	1.27%	1,043,749.72	11.11%
2 至 3 年	190,033.34	0.37%	100,371.58	1.07%
3 年以上	186,276.43	0.36%	86,100.00	0.92%
合计	51,689,874.24	--	9,393,784.38	--

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

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额30,711,639.00元，占预付款项期末余额合计数的比例59.42%。

其他说明：

公司子公司浙江近铭智能科技有限公司与珠海汇银意中投资合伙企业（有限合伙）签订股权收购转让协议，以2450万元收购珠海汇银持有福建神威股份的全部股权，截止2020年6月30日，公司已预付1000万元。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,761,518.64	31,990,424.86
合计	35,761,518.64	31,990,424.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	37,569,604.35	34,029,371.90
备用金	1,049,385.35	481,532.35
代扣代缴公积金	514,651.00	510,717.00
合计	39,133,640.70	35,021,621.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,031,196.39			3,031,196.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	340,925.67			340,925.67
2020 年 6 月 30 日余额	3,372,122.06			3,372,122.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,457,320.92
1 至 2 年	5,303,057.52
2 至 3 年	792,556.00
3 年以上	1,580,706.26
3 至 4 年	924,936.00
4 至 5 年	38,996.00
5 年以上	616,774.26
合计	39,133,640.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,031,196.39	340,925.67				3,372,122.06
合计	3,031,196.39	340,925.67				3,372,122.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	5,425,000.00	1 年以内 4,000,000.00;1-2 年 1,425,000.00	13.86%	342,500.00
单位 2	保证金	4,804,946.00	1 年以内	12.28%	240,247.30
单位 3	保证金	2,152,500.00	1 年以内	5.50%	107,625.00
单位 4	保证金	2,043,940.00	1 年以内	5.22%	102,197.00
单位 5	保证金	1,721,150.00	1 年以内	4.40%	86,057.50
合计	--	16,147,536.00	--	41.26%	878,626.80

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

原材料	218,393,867.33	6,346,521.42	212,047,345.91	160,967,315.01	5,365,554.61	155,601,760.40
在产品	102,698,602.16		102,698,602.16	112,717,880.00		112,717,880.00
库存商品	64,745,753.51	215,412.23	64,530,341.28	49,910,717.00	215,412.23	49,695,304.77
发出商品	300,898,598.75		300,898,598.75	464,185,118.90		464,185,118.90
委托加工物资	38,650,926.65		38,650,926.65	67,013,123.00		67,013,123.00
合计	725,387,748.40	6,561,933.65	718,825,814.75	854,794,153.91	5,580,966.84	849,213,187.07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,365,554.61	980,966.81				6,346,521.42
库存商品	215,412.23					215,412.23
合计	5,580,966.84	980,966.81				6,561,933.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,978,663.17	1,550,825.97
预缴企业所得税		19,465.41
预缴个人所得税		13,048.45
合计	2,978,663.17	1,583,339.83

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海艾文 普信息技 术有限公 司	4,173,833 .18			-1,412,36 0.18						2,761,473 .00	
亮啦（上 海）数据 科技有限 公司	3,865,624 .75			-2,006,11 8.70						1,859,506 .05	
北京中寰 天畅卫星 导航科技 有限公司	2,586,637 .53			120,761.5 9						2,707,399 .12	
小计	10,626,09 5.46			-3,297,71 7.29						7,328,378 .17	
合计	10,626,09 5.46			-3,297,71 7.29						7,328,378 .17	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
阿不思网络科技（上海）有限公司		
广州星才科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中诚科创科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海东晗华铭信息科技有限公司	2,500,000.00	
合计	6,500,000.00	4,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
阿不思网络科技（上海）有限公司			3,500,000.00		不以交易为目的	
广州星才科技有限公司					不以交易为目的	
中诚科创科技有限公司					不以交易为目的	
上海东晗华铭信息科技有限公司					不以交易为目的	

其他说明：

注：2016年2月27日，上海浦东新区人民法乐作出（2016）沪0115民初44731号民事裁决，判三位执行人（周凯、郭音、北雁明翔）向本公司支付回购款350万元及利息损失。

郭音和周凯与本公司签订执行和解协议：

1、郭音应于2023年12月31日前，通过法院或则自行完成向本公司依照以下划款计划偿付250万回购款及利息损失。

分期	时间	偿还回购款	偿还利息
第一期	2020年1月31日	30万元	
第二期	2020年12月31日	30万元	
第三期	2021年12月31日	60万元	
第四期	2022年12月31日	60万元	
第五期	2023年12月31日	70万元	上述回购款利息

2、周凯应于2020年1月31日前，通过法院或者自行完成向本公司支付人民币50万元。

截止2020年6月30日，公司已收到周凯回购款50万元，郭音回购款30万元，合计80万元。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	82,508,305.15	90,297,756.79
合计	82,508,305.15	90,297,756.79

(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	67,685,718.50	55,945,726.39	8,330,357.13	9,411,495.40	141,373,297.42
2.本期增加金额	592,473.50	106,820.35	144,000.00	354,560.77	1,197,854.62
(1) 购置	592,473.50	106,820.35	144,000.00	354,560.77	1,197,854.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	1,588,747.76		183,500.00		1,772,247.76
(1) 处置或报废			183,500.00		183,500.00
(2) 工程核减	1,588,747.76				1,588,747.76
4.期末余额	66,689,444.24	56,052,546.74	8,290,857.13	9,766,056.17	140,798,904.28
二、累计折旧					
1.期初余额	11,580,220.64	28,403,250.39	4,956,897.67	5,919,560.73	50,859,929.43
2.本期增加金额	1,443,370.40	4,606,402.99	511,954.97	757,925.18	7,319,653.54
(1) 计提	1,443,370.40	4,606,402.99	511,954.97	757,925.18	7,280,661.52
3.本期减少金额			104,595.04		104,595.04
(1) 处置或报废			104,595.04		104,595.04
4.期末余额	13,023,591.04	33,009,653.38	5,364,257.60	6,677,485.91	58,074,987.93
三、减值准备					
1.期初余额		215,611.20			215,611.20
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		215,611.20			215,611.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,665,853.20	22,827,282.16	2,926,599.53	3,088,570.26	82,508,305.15
2.期初账面价值	56,105,497.86	27,326,864.80	3,373,459.46	3,491,934.67	90,297,756.79

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,874,699.79	94,181,993.55
合计	107,874,699.79	94,181,993.55

(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
聚利大厦	107,874,699.79		107,874,699.79	94,181,993.55		94,181,993.55
合计	107,874,699.79		107,874,699.79	94,181,993.55		94,181,993.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
聚利大厦	149,550,000.00	94,181,993.55	13,692,706.24			107,874,699.79	72.13%		1,761,292.24	1,096,482.07	100.00%	其他
合计	149,550,000.00	94,181,993.55	13,692,706.24			107,874,699.79	--	--	1,761,292.24	1,096,482.07	100.00%	--

(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		

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
其他说明：	

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,741,850.32	64,760,150.00		4,325,995.43	149,827,995.75
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	80,741,850.32	64,760,150.00		4,325,995.43	149,827,995.75
二、累计摊销					
1.期初余额	4,943,780.09	2,023,754.67		2,053,620.43	9,021,155.19
2.本期增加金额	844,089.34	4,046,884.38		519,475.62	5,410,449.34
(1) 计提	844,089.34	4,046,884.38		519,475.62	5,410,449.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,787,869.43	6,070,639.05		2,573,096.05	14,431,604.53
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	74,953,980.89	58,689,510.95		1,752,899.38	135,396,391.22
2.期初账面价值	75,798,070.23	62,736,395.33		2,272,375.00	140,806,840.56

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：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京聚利科技有限公司（以下简称“聚利科技”）	109,645,564.53					109,645,564.53

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

聚利科技减值测试的范围是聚利科技形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

1、重要假设及依据

- 1) 公司所在地及中国的社会经济环境不产生大的变更，所遵循的国家现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化；
- 2) 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；
- 3) 假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务；
- 4) 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律和法规；
- 5) 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；
- 6) 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致；
- 7) 有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

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

项目	关键参数	备注
预测期	2020-2024年（后续为稳定期）	-
预测期增长率	以行业惯例、市场变化、经营模式、产能及产销率等并结合公司的综合管理判断	-
稳定期增长率	持平	-
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	-
折现率（加权平均资本成本WACC）	14.15%	-

商誉减值测试的影响

根据公司与聚利科技原股东签订的购买资产协议，聚利科技2019年承诺净利润数为6,500万元，2020年承诺净利润数为7,800万元，2021年承诺净利润数为8,970万元，三年累计承诺净利润数合计为23,270万元，根据2020年6月30日聚利科技实现扣非后净利润15,634.16万元，2020年度完成业绩承诺，对商誉减值测试无影响。

其他说明

29、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

30、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	6,561,933.65	1,343,273.50	5,796,578.04	1,228,470.17
可抵扣亏损	9,847,721.07	2,594,873.62	5,340,889.27	1,335,222.32
信用减值准备	131,723,298.53	19,783,338.79	120,094,607.88	18,037,846.23
递延收益	10,323,230.88	1,548,484.63	11,061,692.40	1,659,253.86
预提超额利润奖励	173,000,000.00	25,950,000.00	129,940,802.13	19,491,120.32
非交易权益工具投资公允价值变动	3,500,000.00	525,000.00	3,500,000.00	525,000.00
预提费用	32,831,074.93	4,924,661.24	59,089,533.20	8,863,429.98
合计	367,787,259.06	56,669,631.78	334,824,102.92	51,140,342.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	112,547,243.27	16,882,086.49	133,744,619.25	20,061,692.88
股权投资收益	12,448,895.94	1,867,334.39	12,448,895.94	1,867,334.39
内部交易未实现亏损	8,079,876.48	1,211,981.47	5,267,146.99	790,072.05
合计	133,076,015.69	19,961,402.35	151,460,662.18	22,719,099.32

(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		56,669,631.78		51,140,342.88
递延所得税负债		19,961,402.35		22,719,099.32

(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
可抵扣亏损	3,456,846.24	1,903,907.73
合计	3,456,846.24	1,903,907.73

(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			
2021			
2022			
2023	436,342.81	436,342.81	
2024	1,467,564.92	1,467,564.92	
2025	1,552,938.51		
合计	3,456,846.24	1,903,907.73	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款				762,916.80		762,916.80
合计				762,916.80		762,916.80

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	141,927,186.46	152,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	151,927,186.46	152,000,000.00

短期借款分类的说明：

- ①公司子公司聚利科技向中国工商银行股份有限公司北京方庄支行借款人民币10,000,000.00元，信用保证。
- ②公司子公司聚利科技向花旗银行（中国）有限公司北京分行人民币借款41,927,186.46元，韩智、桂杰提供连带责任保证。
- ③公司子公司聚利科技向交通银行股份有限公司北京天通苑支行人民币借款20,000,000.00元，韩智提供连带责任保证。
- ④公司子公司聚利科技向北京银行上地支行借款人民币30,000,000.00元，北京首创融资担保有限公司提供保证。
- ⑤公司子公司聚利科技向宁波银行股份有限公司北京分行借款人民币50,000,000.00元，韩智提供连带责任保证。

（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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,504,421.39	9,544,465.83
银行承兑汇票	7,029,927.47	9,850,506.72
合计	21,534,348.86	19,394,972.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	117,115,091.93	409,086,987.13
1 年以上	21,689,898.38	11,710,835.66
合计	138,804,990.31	420,797,822.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,262,081.86	未到约定的偿还期
供应商 2	1,716,028.66	未到约定的偿还期
供应商 3	1,601,049.15	未到约定的偿还期
供应商 4	1,446,336.04	未到约定的偿还期
合计	9,025,495.71	--

其他说明：

37、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	800,000.00	520,000.00
1 年以上	0.00	0.00
合计	800,000.00	520,000.00

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收-AFC 业务	137,527,243.36	106,084,467.84
预收-ETC 业务	193,562,290.62	345,252,265.13
合计	331,089,533.98	451,336,732.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	27,876,583.73	75,670,336.81	83,370,748.54	20,176,172.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,486,516.14	3,328,700.01	4,440,243.25	374,972.90
合计	29,363,099.87	78,999,036.82	87,810,991.79	20,551,144.90

(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	17,812,445.60	64,400,930.43	72,505,307.13	9,708,068.90
2、职工福利费		623,681.40	623,681.40	
3、社会保险费	908,978.81	3,375,574.12	3,831,235.81	453,317.12
其中：医疗保险费	798,657.15	3,218,232.99	3,576,747.38	440,142.76
工伤保险费	39,562.27	47,575.17	90,213.98	-3,076.54
生育保险费	70,759.39	109,765.96	164,274.45	16,250.90
4、住房公积金	26,502.00	4,366,536.40	4,362,774.00	30,264.40
5、工会经费和职工教育经费	9,128,657.32	2,903,614.46	2,047,750.20	9,984,521.58
合计	27,876,583.73	75,670,336.81	83,370,748.54	20,176,172.00

(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	1,421,546.85	3,169,713.53	4,238,406.18	352,854.20
2、失业保险费	64,969.29	158,986.48	201,837.07	22,118.70
合计	1,486,516.14	3,328,700.01	4,440,243.25	374,972.90

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,407,674.08	28,228,572.72
企业所得税	21,539,824.64	82,544,055.58
个人所得税	296,013.88	9,019,551.21
城市维护建设税	187,085.52	1,411,027.68
教育费附加	112,251.32	846,616.61
地方教育费附加	74,800.69	564,377.55
土地使用税	120,000.17	
房产税	277,417.94	
印花税	208,576.00	15,081.80
合计	40,223,644.24	122,629,283.15

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	708,717.19	533,036.57
其他应付款	52,364,350.14	99,807,570.97
合计	53,073,067.33	100,340,607.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	652,991.01	465,302.60
长期借款应付利息	55,726.18	67,733.97
合计	708,717.19	533,036.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	40,412,276.03	74,062,338.14
关联方借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付报销款	986,078.96	1,911,965.10
保证金及押金	65,611.01	20,000.00
代扣代缴个税	0.00	12,241,218.27
其他	900,384.14	1,572,049.46
合计	52,364,350.14	99,807,570.97

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、持有待售负债

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
一年内到期的长期借款	9,106,088.09	4,106,088.09
合计	9,106,088.09	4,106,088.09

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
抵押借款	39,106,088.09	39,106,088.09
一年内到期的长期借款	-9,106,088.09	-4,106,088.09
合计	30,000,000.00	35,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：子公司北京聚利科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京顺义支行申请主债权金额47,000,000.00元借款，聚利科技以在建工程及土地使用权（评估值114,790,000.00元）抵押担保，同时韩智及其配偶李亚非提供连带责任担保。截止2020年6月30日，聚利科技实际借款39,106,088.09，其中9,106,088.09元借款将在一年内到期偿还。

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
华铭定转	89,836,560.03	88,142,109.45
合计	89,836,560.03	88,142,109.45

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期摊销折价	期末余额
华铭定转	100.00	2019年 12月24 日	2019/12/2 4-2025/12 /23	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00		11,857,89 0.55		1,694,450 .58	89,836,56 0.03
合计	--	--	--	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00		11,857,89 0.55		1,694,450 .58	89,836,56 0.03

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

- ①本次发行可转换债券的种类为可转换为上市公司A股股票的可转换债券。
- ②本次交易可转换债券的发行方式为非公开发行，发行对象为交易对方之韩智、桂杰、孙福成、吴亚光、曹莉。
- ③本次发行的可转换债券每张面值为人民币100元，按面值发行，发行数量100万张。
- ④本次定向发行的可转换债券期限6年，票面利率为：第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%。

⑤本次发行的可转换债券初始转股价格参照本次交易发行股份购买资产部分的发行股份定价基准确定，即13.86元/股。在定价基准日至发行日期间，如上市公司另有派息、送股、公积金转增股本等除权、除息事项，上市公司将按照中国证监会和深交所的相关规则对初始转股价格进行相应调整。当上市公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按上市公司调整后的转股价格执行。

⑥本次发行的可转换债券的存续期限为自发行之日起6年。

本次发行的可转换债券的转股期自发行结束之日起满12个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。在此期间，可转换债券持有人可根据约定行使转股权。但通过可转换债券转换的华铭智能股份自可转换债券发行结束之日起36个月内不得转让，且韩智及桂杰需要履行“通过本次交易取得的可转换债券转换为上市公司股票后的合计持股数量不超过其通过本次交易取得的上市公司直接向其发行的股份总数”的承诺。

⑦可转换债券锁定期安排

发行对象韩智、桂杰、孙福成、吴亚光、曹莉承诺：通过本次收购取得华铭智能可转换债券，自可转换债券发行结束之日起36个月内不得转让，通过可转换债券转换的华铭智能股份自可转换债券发行结束之日起36个月内不得转让。韩智、桂杰、孙福成、吴亚光、曹莉持有的可转换债券自发行结束之日起36个月后可以解锁的数量为其于本次交易所获得的可转换债券扣除因触发业绩补偿义务而已补偿可转换债券（若有）的数量后，再扣除承诺期末聚利科技合并报表应收账款所对应的可转换债券数量。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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
超额业绩奖励	173,000,000.00	129,940,802.13
合计	173,000,000.00	129,940,802.13

(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：

注：公司与聚利科技原股东签订的购买资产协议约定，聚利科技2019年度至2021年度累积实现的净利润（特指聚利科技相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）超过《业绩补偿协议》约定的承诺净利润数总和23,270万元，公司应当将聚利科技2019年度至2021年度累积实现的净利润总和超过承诺净利润数总和部分的50%（上限为本次标的资产交易价格总额86,500万元的20%）作为奖金奖励给届时仍在聚利科技或华铭智能任职的包括但不限于聚利科技的核心管理团队成员在内的相关主体，经测算根据权责发生制2019年已确认超额奖励款129,940,802.13元，2020年1-6月继续超额奖励款43,059,197.87。

项目	序号	计算过程
2019年度聚利科技扣非后净利润：	A1	492,581,604.26
2020年1-6月聚利科技扣非后净利润：	A2	156,341,607.74
合计：	A1+A2	648,923,212.00
三年对赌净利润	B	232,700,000.00
超额利润	C=A-B	416,223,212.00
奖励比例	D	50%
匡算奖励	E=C*D	208,111,606.00
超额奖励上限	F	173,000,000.00
应累计计提奖励	E>F,则=F	173,000,000.00
2019年已计提超额奖励：	G	129,940,802.13
2020年1-6月应计提奖励额	E-G	43,059,197.87

截止2020年6月30日，超额业绩奖励已达奖励上限。

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	11,061,692.40		738,461.52	10,323,230.88	从政府无偿取得与资产或收益相关的政府补助
合计	11,061,692.40		738,461.52	10,323,230.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项资金（注1）	4,307,692.40		738,461.52				3,569,230.88	与资产相关
松江轻轨项目（注2）	2,500,000.00						2,500,000.00	与收益相关
城市轨交AFC系统智能云支付项目（注3）	2,754,000.00						2,754,000.00	与收益相关
轨交工业互联网平台建设项目（注4）	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关

其他说明：

注1：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“递延收益”。

2017年7月11日，上海市松江区发展和改革委员会印发了松发改字[2017]68号文件《关于“上海华铭智能终端设备股份有限公司华铭智能轨道交通自动售检票系统技术改造项目”初步验收意见的回复》，同意了该项目的验收，自2017年7月起，公司将该政府补助在固定资产剩余使用年限内平均结转入损益。本期递延收益转入营业外收入金额为738,461.52元。

注2：2017年11月20日，公司与上海市松江区经济委员会签订了《松江区企业首台（套）重大技术装备推广应用项目》合同，合同约定，该项目首台套金额4,433万元，政府提供专项资金扶持为500万元，签订合同后先拨付50%，计250万元，其余50%专项资金，待项目验收后根据验收结果足额或非足额拨付。由于该款项需待项目验收后才能确认损益，财务账面确认为“递延收益”。

注3：2018年10月1日，公司与上海市经济和信息化委员会签订了《基于智能云支付的城市轨道交通AFC系统装备首台突破》合同，合同约定，该项目首台套金额为4,596万元，政府提供专项资金扶持为459万元，签订合同后先拨付60%，计275.4万元，其余40%专项资金，待项目验收后根据验收结果足额或非足额拨付。由于该款项需待项目验收后才能确认损益，财务账面确

认为“递延收益”。

注4：2019年8月22日，公司与松江区科学技术委员会签订了《基于窄带物联网（5G）的轨交工业互联网平台建设》合同，合同约定，政府提供专项资金扶持为300万元，签订合同后先拨付50%，计150万元，其余50%专项资金，待项目验收后根据验收结果足额或非足额拨付。由于该款项需待项目验收后才能确认损益，因此账面确认为“递延收益”。

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	188,265,025.00						188,265,025.00

其他说明：

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

公司2019年1月28日第三届董事会第十三次会议决议、2019年4月30日第三届董事会第十五次会议决议及2019年5月21日年公司股东大会会议决议，并于2019年9月11日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]1583号文《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向不超过5名符合条件的特定投资者非公开发行可转换债券，期限6年。本次拟发行可转换公司债券募集资金总额为10,000.00万元，发行数量为100万张，每张面值为人民币100元，按面值发行。期限为自发行之日起6年，即自2019年12月24日至2025年12月23日。债券利率分别为：第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2019年12月24日）起满十二个月后的第一个交易日（2020年12月24日）起至可转换公司债券到期日（2025年12月23日）止。

（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
可转换公司债券	1,000,000	11,857,890.55					1,000,000	11,857,890.55
合计	1,000,000	11,857,890.5					1,000,000	11,857,890.5

		5					5
--	--	---	--	--	--	--	---

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）	831,202,663.86			831,202,663.86
合计	831,202,663.86			831,202,663.86

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	41,417,276.39			41,417,276.39

合计	41,417,276.39			41,417,276.39
----	---------------	--	--	---------------

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	519,107,251.94	253,050,986.37
调整后期初未分配利润	519,107,251.94	253,050,986.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,968,035.60	277,572,290.59
减：提取法定盈余公积		3,250,425.02
应付普通股股利	28,239,753.75	8,265,600.00
期末未分配利润	614,835,533.79	519,107,251.94

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	650,353,194.87	329,997,040.97	196,991,341.51	124,367,386.40
其他业务	218,996.62		86,709.48	
合计	650,572,191.49	329,997,040.97	197,078,050.99	124,367,386.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
交运设备行业	141,190,516.63			141,190,516.63
智能交通行业		509,381,674.86		509,381,674.86
其中：				
境内	96,751,419.53	509,381,674.86		606,133,094.39
境外	44,439,097.10			44,439,097.10

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	141,190,516.63	509,381,674.86		650,572,191.49

与履约义务相关的信息：

分部1：AFC业务主要受政府的建设周期有关，一般在试运行后取得验收单后确认收入。

分部2：ETC业务一般在发货周期3个月内确认收入，但也因客户的验收因素时间有一定的延后。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,007,260.91	256,218.17
教育费附加	604,293.02	150,144.16
房产税	332,431.57	332,431.57
土地使用税	160,321.67	160,321.66
印花税	841,277.50	1,858.40
地方教育费附加	402,862.00	52,526.50
其他	31,564.88	
合计	3,380,011.55	953,500.46

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	2,132,425.02	794,878.40
会务招待办公费	3,990,602.47	1,334,373.26
工资及社保	8,528,176.87	1,007,870.62
差旅费用	4,286,886.73	203,330.14
标书费	758,299.36	25,153.46

广告费	585,010.82	
技术及售后服务	47,341,132.63	
其他	42,442.90	229,250.91
合计	67,664,976.80	3,594,856.79

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	13,435,471.23	8,048,086.02
中介顾问及专利费用	3,302,261.25	2,558,307.54
差旅及用车费用	1,103,062.72	677,704.96
会务招待办公费	1,749,880.14	1,168,133.19
折旧及摊销	6,987,507.06	1,150,326.46
租赁及水电	1,722,233.05	888,258.66
其他	-302,466.48	-61,146.39
超额业绩奖励	43,059,197.87	
合计	71,057,146.84	14,429,670.44

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	22,663,243.50	6,449,011.68
材料费	4,696,010.63	3,440,047.61
会务招待差旅费	1,118,823.05	451,904.53
技术服务费	8,302,251.14	572,691.88
检测费	1,178,268.56	351,009.40
折旧费	1,611,307.54	418,102.94
其他	1,824,114.00	25,950.13
合计	41,394,018.42	11,708,718.17

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	-1,534,191.72	-412,680.31
财务费用-利息支出	5,841,898.30	
财务费用-手续费	316,282.50	45,466.55
财务费用-汇兑损益	639,742.50	-36,882.94
合计	5,263,731.58	-404,096.70

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	23,317,604.28	
其他与日常经营相关的补助	497,905.06	32,440.10
合计	23,340,722.70	32,440.10

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,297,717.29	-3,206,439.02
理财产品收益	2,092,533.94	2,693,049.95
合计	-1,205,183.35	-513,389.07

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-340,925.67	13,031.55
应收账款坏账损失	-5,745,843.90	-6,460,161.98
应收票据坏账损失	-5,548,418.08	
合计	-11,635,187.65	-6,447,130.43

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-980,966.81	-437,729.70
合计	-980,966.81	-437,729.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-78,904.96	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,020,000.00	1,900,000.00	2,020,000.00
技改补助摊销	738,461.52	738,461.52	738,461.52
其他	147,373.57	39,057.47	147,373.57
合计	2,905,835.09	2,677,518.99	2,905,835.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------

松江区优秀企业扶持	上海市松江区投资促进服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,250,000.00	1,620,000.00	与收益相关
技能人才培养竞赛资助	上海市松江区人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	120,000.00	120,000.00	与收益相关
企业技术中心专项补助	上海市松江区国库中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	400,000.00		与收益相关
发展进步奖及转型示范奖	上海施惠特经济开发区	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00	110,000.00	与收益相关
财政扶持	上海松江石湖荡财政所	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	140,000.00	50,000.00	与收益相关
财政扶持	上海市松江区人民政府方松街道办事处	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	10,002.28		10,002.28
合计	210,002.28		210,002.28

其他说明：

76、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	28,370,340.21	5,625,709.38
递延所得税费用	-8,286,985.87	-430,178.14
合计	20,083,354.34	5,195,531.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	143,951,578.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,592,736.71
子公司适用不同税率的影响	-168,270.26
非应税收入的影响	654,007.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,056.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,028,744.80
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	-85,805.79
预提费用的影响	2,167,379.15
研发费用加计扣除的影响	-5,184,501.91
残疾人工资加计扣除的影响	-46,992.64
所得税费用	20,083,354.34

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	36,585,292.37	5,692,244.25
利息收入	3,626,725.66	3,355,261.98
补贴收入	2,598,944.07	1,971,497.57
其他	2,332,748.86	929.70
合计	45,143,710.96	11,019,933.50

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	43,546,565.89	5,219,224.79
研发费	6,692,262.77	1,401,555.94
业务招待办公费	6,859,305.66	1,601,347.57
中介顾问及专利费用	3,302,261.25	3,558,307.54
运输费及车辆费	5,645,111.82	1,225,372.07
租赁费	1,722,233.05	702,844.56
差旅费用及交通费	5,389,949.45	450,541.43
标书费	626,365.16	
退回股东代缴个税	12,241,218.27	
其他付现费用	2,693,064.45	2,006,159.09
合计	88,718,337.77	16,165,352.99

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	123,868,223.73	32,544,194.08
加：资产减值准备	980,966.81	6,884,860.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,319,653.54	3,181,231.20
信用减值准备	11,635,187.65	
无形资产摊销	5,410,449.34	251,106.39
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）	78,904.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,481,640.80	-36,882.94
投资损失（收益以“-”号填列）	3,297,717.29	3,206,439.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,529,288.90	-430,178.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,757,696.97	

存货的减少（增加以“－”号填列）	129,406,405.51	28,809,625.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-145,615,398.07	-21,788,824.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-494,648,041.75	-12,435,907.91
经营活动产生的现金流量净额	-360,071,276.06	40,185,662.74
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	173,421,677.37	71,799,573.85
减：现金的期初余额	551,701,356.39	143,941,048.17
现金及现金等价物净增加额	-378,279,679.02	-72,141,474.32

（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	173,421,677.37	551,701,356.39
其中：库存现金	123,667.27	72,235.94
可随时用于支付的银行存款	173,298,007.16	551,629,117.51

可随时用于支付的其他货币资金	2.94	2.94
三、期末现金及现金等价物余额	173,421,677.37	551,701,356.39

其他说明：

80、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：

不适用

81、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	37,442,301.63	为保函、履约、银行承兑保证金、司法冻结款
无形资产	63,625,575.00	聚利科技长期借款以土地和在建工程做抵押
在建工程	107,874,699.79	聚利科技长期借款以土地和在建工程做抵押
合计	208,942,576.42	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,041,359.41	6.99	21,254,258.94
欧元	26,771.62	7.80	208,880.21
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	1,375,454.08	7.05	9,701,059.45

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

83、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：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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：

2020年4月7日，上海华铭智能在香港新设全资子公司华铭智能（香港）有限公司Huaming Intelligent (HongKong) Co., Limited, 注册资本为1万元港币，持股100%，截止2020年6月30日，公司未完成出资及无实际经营。

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	
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
上海秩城智能科技有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务		51.00%	设立
上海近铭智能系统有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务	100.00%		设立
柳州华铭智能科技有限公司	广西柳州市	广西柳州市	制造、服务及软件开发		100.00%	设立
郑州恒越华铭智能系统有限公司	河南荥阳市	河南荥阳市	制造、服务及软件开发		100.00%	设立
上海鹰玺信息科技有限责任公司	上海	上海	技术开发、咨询等	100.00%		设立
江苏维铭汇谷智能科技有限公司	江苏无锡市	江苏无锡市	技术开发、咨询等		51.00%	设立
鹰玺国际(香港)有限公司	香港	香港	进出口贸易		100.00%	设立
浙江近铭智能科技有限公司	浙江平湖	浙江平湖	批发和零售业		100.00%	设立
北京聚利科技有限公司	北京	北京	制造、服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京聚利高德科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
华铭智能(香港)有限公司	香港	香港	进出口贸易	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配的股利	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	
上海艾文普信息技术有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务		35.02%	权益法
亮啦（上海）数据科技有限公司	上海	上海	技术开发、转让及进出口	43.30%		权益法
北京中寰天畅卫星导航科技有限	北京	北京	科学研究和技术服务业		49.00%	权益法

公司						
----	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此情况

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
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	

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		
	上海艾文普信息技术有限公司	亮啦（上海）数据科技有限公司	北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	上海艾文普信息技术有限公司	亮啦（上海）数据科技有限公司	北京中寰天畅卫星导航科技有限公司
流动资产	12,217,343.76	13,927,152.79	6,847,446.12	14,520,140.05	16,570,268.93	7,489,774.24
非流动资产	220,936.33	412,017.80	203,253.04	110,818.17	13,301,725.79	235,453.50
资产合计	12,438,280.09	25,622,635.23	7,050,699.16	14,630,958.22	29,871,994.72	7,725,227.74
流动负债	11,874,554.37	21,720,982.04	1,525,394.83	10,126,933.48	21,160,775.82	2,446,375.63
非流动负债	0.00					
负债合计	11,874,554.37	21,720,982.04	1,525,394.83	10,126,933.48	21,160,775.82	2,446,375.63
少数股东权益	0.00				176,100.23	
归属于母公司股东权益	563,725.72	3,901,653.19	5,525,304.33	4,504,024.74	8,535,118.67	5,278,852.11
按持股比例计算的净资产份额	197,416.75	1,689,415.83	2,707,399.12	1,577,498.78	3,695,706.38	2,586,637.53
--商誉	2,596,334.40			2,596,334.40		
--其他		169,918.37			169,918.37	
对联营企业权益投资的账面价值	2,761,473.00	1,859,506.05	2,707,399.12	4,173,833.18	3,865,624.75	2,586,637.53
营业收入	3,845,424.50	1,926,888.56	2,865,203.46	6,238,870.75	501,589.84	0.00
净利润	-4,032,526.60	-4,632,867.48	246,452.22	-1,694,249.71	-6,035,255.11	0.00
终止经营的净利						0.00

润						
综合收益总额	-4,032,526.60	-4,632,867.48	246,452.22	-1,694,249.71	-6,035,255.11	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

注：北京中寰天畅卫星导航科技有限公司从上年度10月份起纳入公司合并范围，上期发生数为0

(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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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

不适用

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：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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。

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2020年6月30日，对深圳康隆科技有限公司应收款1,511,849.50元全额计提了坏账准备，除此之外未发现收回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。财务部门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2020年6月30日，本公司资产负债率为39.24%，流动比率为2.96，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。

公司主要经营地位于中国内地，主要业务以人民币结算，因此汇率变动不会对公司造成重大影响。

(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。

公司需对浮动利率借款承担利率变动风险，公司未使用任何工具对借款利率变动风险进行对冲。公司目前的人民币借款利率根据中国人民银行公布的同期贷款基准利率浮动一定基点确定。

(2) 理财投资风险

公司利用闲置资金购买中低型风险银行理财产品或结构性存款，若银行的相关产品的投向失败，将对公司理财产品存在收益甚至本金损失的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		150,000,000.00		150,000,000.00
（三）其他权益工具投资			6,500,000.00	6,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		150,000,000.00	6,500,000.00	156,500,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		0.00	0.00	0.00
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

第二层次公允价值计量项目，本公司第二层次的金融工具为银行短期理财产品，估值方法采用资产基础法及采用预期收益率预测现金流。

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

第三层次公允价值计量项目，本公司持有的非上市公司股权，公司根据不可观察输入值估值技术或被投资企业经营环境和经营情况、财务状况等情况，判断被投资公司公允价值。

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。

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九/1 在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3 在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海艾文普信息技术有限公司	联营企业
亮啦（上海）数据科技有限公司	联营企业
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	联营企业

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
广州星才科技有限公司	参股企业
中诚科创科技有限公司	参股企业
上海东晗华铭信息科技有限公司	参股企业
稳恩佳力佳（北京）石油化工设备有限公司	第二大股东旁系亲属企业

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
上海艾文普信息技术有限公司	技术服务	110,147.14	5,000,000.00	否	68,249.84
广州星才科技有限公司	技术服务	0.00	20,000,000.00	否	2,893,113.30
上海东晗华铭信息科技有限公司	采购商品	11,263,659.31	70,000,000.00	否	0.00

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
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	销售货物	221,652.28	0.00
亮啦（上海）数据科技有限公司	销售商品	0.00	509,734.51
亮啦（上海）数据科技有限公司	技术服务	0.00	613,207.55

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
稳恩佳力佳（北京）石油化工有限公司	场地租赁	0.00	0.00

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

关联担保情况说明

- ①公司子公司北京聚利科技有限公司向中国工商银行股份有限公司北京方庄支行借款人民币10,000,000.00元，信用保证。
- ②公司子公司北京聚利科技有限公司向花旗银行（中国）有限公司北京分行人民币借款41,927,186.46元，韩智、桂杰提供连带责任保证。
- ③公司子公司北京聚利科技有限公司向交通银行股份有限公司北京天通苑支行人民币借款20,000,000.00元，韩智提供连带责任保证。
- ④公司子公司北京聚利科技有限公司向北京银行上地支行借款人民币30,000,000.00元，北京首创融资担保有限公司提供保证。
- ⑤公司子公司北京聚利科技有限公司向宁波银行股份有限公司北京分行借款人民币50,000,000.00元，韩智提供连带责任保证。
- ⑥公司子公司北京聚利科技有限公司向杭州银行股份有限公司北京顺义支行申请主债权金额47,000,000.00元借款，聚利科技以在建工程及土地使用权（评估值114,790,000.00元）抵押担保，同时韩智及其配偶李亚非提供连带责任担保。截止2020年6月30日，聚利科技实际借款39,106,088.09元。

（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
关键管理人员上半年报酬	1,037,550.00	958,651.00

(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
应收账款	亮啦（上海）数据科技有限公司	30,000.00	1,500.00	810,000.00	40,500.00
应收账款	北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	0.00	0.00	1,016,615.00	50,830.75
预付账款	上海东晗华铭信息科技有限公司	13,021,759.90		1,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海艾文普信息技术有限公司	156,603.78	358,218.42
预收账款	亮啦（上海）数据科技有限公司	552,500.00	356,000.00
应付账款	广州星才科技有限公司	4,262,081.86	4,213,350.24
应付账款	上海东晗华铭信息科技有限公司	2,389,261.06	
预收账款	北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	746,328.00	
其他应付款	韩智	10,000,000.00	10,000,000.00

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

不适用

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
股票和债券的发行	2020年7月17日，公司发行定向可转债120万份，每份面值100元，合计向3个认购对象发行，共募集资金1.2亿元，条件设定可转股价位26.03元。 此可转债作为并购北京聚利	0.00	发行可转换债券募集资金将改善企业现金流，相对成本低，周期长的特点。且存在转股的可能，无法估计影响数。

	的配套募集资金，将用于支付交易对价、中介手续费、及补充公司流动资金等用途		
--	--------------------------------------	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无此情况

4、其他资产负债表日后事项说明

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	轨道设备行业	智能交通行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	141,190,516.63	509,381,674.86		650,572,191.49
主营业务成本	77,371,462.81	252,625,578.16		329,997,040.97
资产总额	1,865,572,151.63	1,626,232,990.67	-713,613,712.49	2,778,191,429.81
负债总额	511,731,993.79	595,823,319.28	-17,324,115.64	1,090,231,197.43

(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

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	1,511,849.50	0.49%	1,511,849.50	100.00%		1,511,849.50	0.58%	1,511,849.50	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	308,082,221.88	99.51%	50,194,668.42	16.29%	257,887,553.46	258,950,322.37	99.42%	46,965,739.23	18.14%	211,984,583.14
其中:										
组合 3	265,936,636.34	85.90%	50,194,668.42	18.87%	215,741,967.92	230,076,615.97	88.33%	46,965,739.23	20.41%	183,110,876.74
组合 4	42,145,585.54	13.61%			42,145,585.54	28,873,706.40	11.09%			28,873,706.40
合计	309,594,071.38	100.00%	51,706,517.92	16.70%	257,887,553.46	260,462,171.87	100.00%	48,477,588.73	18.61%	211,984,583.14

按单项计提坏账准备: 1,511,849.50

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康隆科技发展有限公司	1,511,849.50	1,511,849.50	100.00%	收款存在重大不确定性
合计	1,511,849.50	1,511,849.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 50,194,668.42

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	107,408,133.27	5,370,406.66	5.00%
1-2 年	94,658,337.92	9,465,833.79	10.00%
2-3 年	15,866,844.89	3,173,368.98	20.00%
3-4 年	26,270,182.35	13,135,091.18	50.00%
4-5 年	13,415,850.52	10,732,680.42	80.00%
5 年以上	8,317,287.39	8,317,287.39	100.00%
合计	265,936,636.34	50,194,668.42	--

确定该组合依据的说明:

对于划分为组合3的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用账龄分析法计提预期信用损失。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方	42,145,585.54	0.00	0.00%
合计	42,145,585.54	0.00	--

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合4的应收账款，合并报表范围内关联方根据个别认定计提坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,553,718.81
1 至 2 年	94,658,337.92
2 至 3 年	15,866,844.89
3 年以上	49,515,169.76
3 至 4 年	26,270,182.35
4 至 5 年	13,415,850.52
5 年以上	9,829,136.89
合计	309,594,071.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	46,965,739.23	3,235,426.19		6,497.00		50,194,668.42

按单项计提坏账准备	1,511,849.50					1,511,849.50
合计	48,477,588.73	3,235,426.19		6,497.00		51,706,517.92

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
5 年以上应收账款	6,497.00

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	64,676,359.71	20.89%	10,467,401.73
客户二	29,977,509.00	9.68%	1,498,875.45
客户三	28,962,444.85	9.35%	2,896,244.49
客户四	23,239,780.50	7.51%	1,161,989.03
客户五	19,807,744.08	6.40%	990,387.20
合计	166,663,838.14	53.83%	

(5) 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	77,265,400.00	100,000,000.00
其他应收款	51,107,931.74	51,468,184.45
合计	128,373,331.74	151,468,184.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京聚利科技有限公司	77,265,400.00	100,000,000.00
合计	77,265,400.00	100,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	48,862,147.34	43,862,147.34
保证金及押金	2,123,917.11	8,223,917.11
备用金	400,137.74	41,641.94
合计	51,386,202.19	52,127,706.39

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	659,521.94			659,521.94
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-381,251.49			-381,251.49
2020 年 6 月 30 日余额	278,270.45			278,270.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,562,327.34
1 至 2 年	453,887.11
2 至 3 年	263,800.00
3 年以上	106,187.74
3 至 4 年	18,950.00
4 至 5 年	8,000.00
5 年以上	79,237.74
合计	51,386,202.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备计提	659,521.94	-381,251.49				278,270.45
合计	659,521.94	-381,251.49				278,270.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
全资子公司 1	关联方往来	36,312,147.34	1 年以内	70.67%	
全资子公司 2	关联方往来	5,050,000.00	1 年以内 500000;1-2 年 50000	9.83%	
全资子公司 3	关联方往来	3,500,000.00	2-3 年	6.81%	
全资孙公司 4	关联方往来	2,000,000.00	1-2 年	3.89%	
全资孙公司 5	关联方往来	2,000,000.00	1-2 年	3.89%	
合计	--	48,862,147.34	--	95.09%	

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	935,000,000.00		935,000,000.00	925,000,000.00		925,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,859,506.05		1,859,506.05	3,865,624.75		3,865,624.75
合计	936,859,506.05		936,859,506.05	928,865,624.75		928,865,624.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
智达信自动化设备有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海康彼特信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海鹰玺信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京聚利科技有限公司	865,000,000.00					865,000,000.00	
上海近铭智能系统有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	925,000,000.00	10,000,000.00				935,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
亮啦（上海）数据 科技有限公司	3,865,624 .75			-2,006,11 8.70						1,859,506 .05	
小计	3,865,624 .75			-2,006,11 8.70						1,859,506 .05	
合计	3,865,624 .75			-2,006,11 8.70						1,859,506 .05	

(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	158,725,005.05	103,685,965.50	202,863,519.69	141,510,743.69
合计	158,725,005.05	103,685,965.50	202,863,519.69	141,510,743.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
AFC 相关产品	138,632,794.52		138,632,794.52
技术服务费	20,092,210.53		20,092,210.53
其中：			
境内	114,285,907.95		114,285,907.95
境外	44,439,097.10		44,439,097.10
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				
合计	158,725,005.05			158,725,005.05

与履约义务相关的信息：

AFC合同受政府基建的周期影响较大，一般在地铁开通后验收合格确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,006,118.70	-2,613,041.61
理财产品收益	2,092,533.94	2,693,049.96
合计	86,415.24	80,008.35

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	-78,904.96	
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）	2,758,461.52	
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	2,092,533.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435,276.35	

减：所得税影响额	696,939.87	
合计	4,510,426.98	--

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	7.50%	0.660	0.660
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22%	0.63	0.63

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020年半年报报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2020年1-6月财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

法定代表人：张亮

2020年08月27日