



上海华铭智能终端设备股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-078

2019 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“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

(一) 市场风险：公司经营业务为自动售检票系统（简称 AFC 系统），产品主要有 AFC 系统软件及自动售检票设备（自动售票机、自动检票机及充值机等），其中：公司售检票业务收入近三年占比 85%以上。1、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。2、据不完全统计，截止 2018 年末，中国内地共 35 个城市开通城市轨道交通，运营线路总长度 5761.4 公里，目前正在实施的建设规划线路总长 7611 公里，其中地铁 6118.8 公里，占比 80.4%；现代有轨电车 691.6 公里，占比 9.1%；市域快轨 655 公里，

占比 8.7%；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。

3、近年来，特别是 2018 年，为了提高人们的便利性，利用二维码技术手机扫码乘车应用与售检票业务，推动① 售检票产品结构的变化，如：售票机的需求量将出现较大下降，对拥有核心模块的设备需求变换，将导致市场占有率变化的风险；②售检票设备应用人脸识别、语音识别等 AI 技术，产品经营竞争加剧，业务承接及研发投入的需求增加。

4、P2P 项目的涌现，广州、成都等城市将地铁发展长期提前规划及整体招投标等因素将压缩 AFC 市场的可参与度，对公司整体的竞争力要求更高；

5、2018 年 7 月“52 号文”，要求：申报建设地铁的城市一般公共预算收入应在 300 亿以上，地区生产总值在 3000 亿以上，市区常住人口在 300 万人以上；申报建设轻轨的城市一般公共预算收入应在 150 亿元以上，地区生产总值在 1500 亿以上，市区常住人口在 150 万人以上，无论城市地铁的修建门槛，批复尺度都大幅提高，对市场的新增量有较大的影响，是否存在类似与云轨的方式来实现轨道交通的捷径有较大的不确定性；

(二) 经营性现金流风险：1、报告期末应收账款余额约 2.89 亿元，且账龄超过 1 年以上约占 41.54%，若出现应收账款无法收回发生坏账的风险，对公司正常经营影响极大；目前公司应收款较大的主要系国内知名 AFC 系统集成商，其付款的延迟一方面最终地铁终端业主未及时付款的影响，另一方面受系统集成商自身的经营资金状况或经营竞争影响；

2、由于整体宏观环境影响，地铁项目的验收及结算周期的普遍缓于合同约定，截止报告期末公司发出商品约 8600 万元，为此公司铺垫流动资金，占用公司大量运营资金，影响公

司的净资产收益率；（三）成本增加风险：由于互联网等推动对研发技术性人才需求，企业承担人工成本持续增加。（四）投资及整合风险：根据公司的长期发展战略，为进一步增强企业盈利能力，以良好的业绩回报广大投资者，公司在坚守原有主业的基础上，通过投资并购，多元化发展产业链，以多轮驱动做大做强上市公司平台。

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

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	150
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 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
ETC	指	不停车电子收费系统
聚利科技	指	北京聚利科技股份有限公司
报告期	指	2019.1.1 至 2019.6.30
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	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧	上海市松江区茸北工业区施惠路北侧
电话	021-57784382	021-57784382
传真	021-57784383	021-57784383
电子信箱	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 2018 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 2018 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 2018 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
营业总收入（元）	197,078,050.99	146,129,811.22	34.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,858,735.16	38,087,338.77	-13.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,163,842.50	18,255,735.99	54.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,185,662.74	13,121,190.67	206.27%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.28	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.28	-14.29%
加权平均净资产收益率	5.12%	6.52%	-1.40%
	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）	896,889,496.96	885,788,890.66	1.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	651,591,503.75	626,998,368.59	3.92%

#### 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：人民币元

项目	金额	说明
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）	2,588,461.52	
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	2,693,049.95	理财产品收益



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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,497.57	
减：所得税影响额	708,116.38	
合计	4,694,892.66	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内主营业务未发生重大变化，一直主营AFC系统，坚持以AFC设备生产制造，并承接AFC系统集成业务。

公司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设备主要制造商。

2018年开始通过承接并实施系统集成项目，公司逐步转型升级为系统集成商，经营商对AFC业务链的一个重要的向下延伸。

本报告期内主要项目的承接与实施有：1）实施郑州轨道交通5号线系统集成项目，于2019年5月底开通并正式运行；2）实施松江有轨电车系统集成项目，与2019年4月T2先行开通运行；3）中标上海地铁15号线系统集成项目，合同金额约6000万元；4）对国外市场保持持续跟踪，本报告期已承接西班牙renfe批量、利雅德项目批量第一批生产订单；

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、智能楼宇等更多领域。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）均采用公开招投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

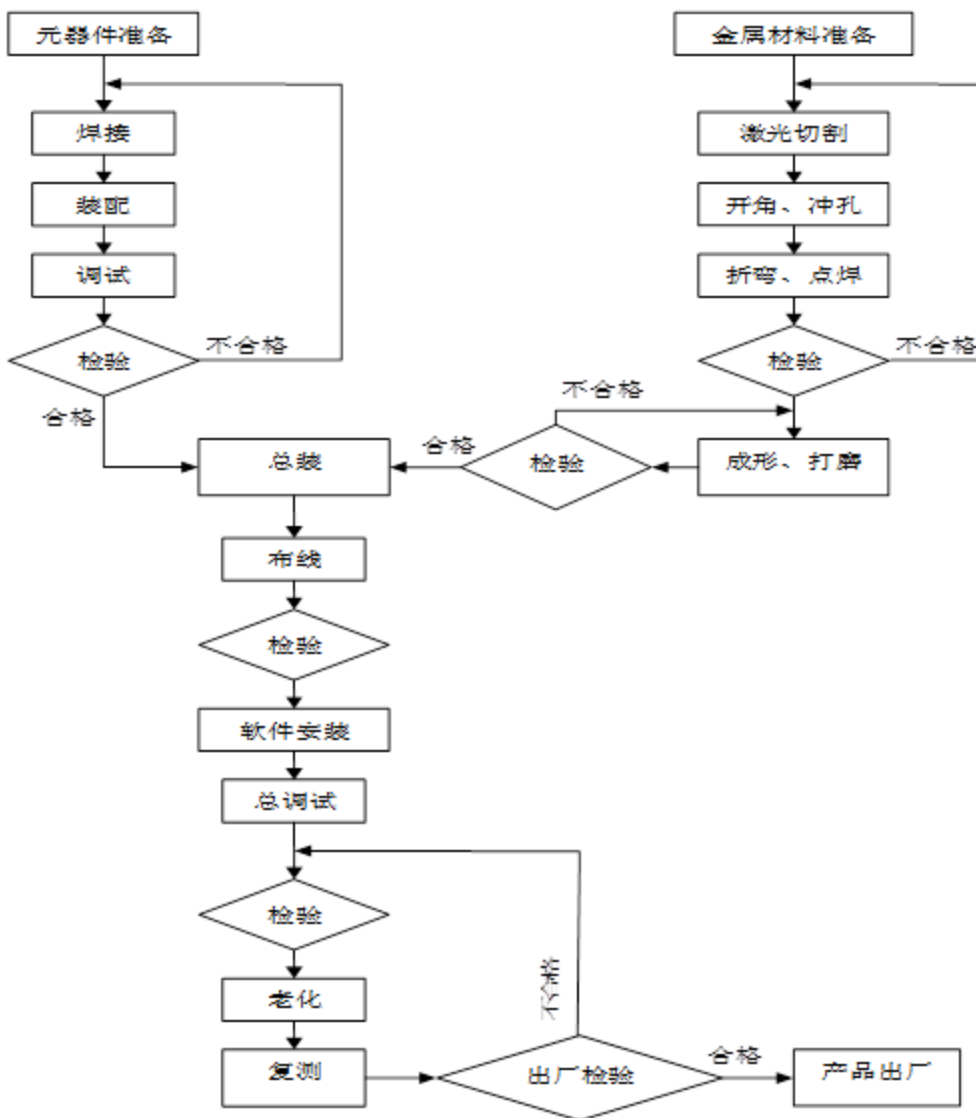
终端设备。对于城市轨道交通项目来说，一般由系统集成商对各城市轨道交通AFC项目进行竞标，但受限于制造工艺或生产规模，系统集成商会将大部分AFC终端设备的制造业务分包给专业生产此类产品的企业。此外，部分城市，比如上海和武汉，也会将系统集成和AFC终端设备分开招标，终端设备供应商中标后再和中标的系统集成商或者业主签订设备供应合同。

本报告期承接的业务主要以系统集成商身份参与国内AFC系统集成商的招投标。

(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清分软件，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、与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在制造工艺、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106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29项发明专利，13项实用新型专利，14项外观设计专利和40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，海外业务发展至印度、马来西亚、阿根廷、台湾及菲律宾等。公司在业务开拓中不仅注重与系统集成商之间的分工与合作，同时也与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地位。目前，公司的产品质量与服务获得合作系统集成商及地铁业主肯定和认可，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。

## （二）公司所处行业情况

### 1、公司所属行业的发展概况

(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，今年5月国务院将城市轨道交通项目核准权下放至省级投资主管部门的决定，使得更多的二三线城市开始申报地铁项目，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。

国家陆续出台的相关政策支持鼓励城市轨道交通设备行业的国产化及相关企业发展。根据《国务院办公厅转发国家计委关于城市轨道交通设备国产化实施意见的通知》，城市轨道交通设备国产化率要确保不低于70%；国务院在《实施〈国家

中长期科学和技术发展规划纲要》的若干配套政策》提出，要促进自主创新，优先购买国内具有自主知识产权的高新技术装备和产品；国家发改委2011年3月27日发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》，把城市轨道交通装备的“自动售检票系统（AFC），车门、站台屏蔽门、车钩系统”列为鼓励类产业。国家产业政策的支持，成为国内AFC终端设备行业持续快速发展的有力保障。

(2)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。

根据中国城市轨道交通协会数据，截止日前，中国内地共有43座城市获准修建地铁，除南通、芜湖、绍兴、太原、爆头、呼和浩特、徐州、常州、洛阳等9座城市，其余34座城市都已经有了地铁开通运行，合计里程达到5766.6公里，线路达187条。

## 2、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相应设备改造的市场；另一方面每年度拓展新增区域，以产品及服务占领当地市场，稳步开拓业务，开发郑州、贵阳、福州等长期合作的城市。

同时继续保持国外客户粘性，通过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。

## 3、行业技术的更新升级较快

由于智能手机的大规模普及，互联网云支付技术近几年迅速发展。各种云支付应用场景不断出现。互联网云支付技术的出现，已经开始颠覆了一些行业规则。把互联网云支付技术引入轨道交通，可以解决轨道交通传统支付模式下的现金结收耗时耗力，购票排队时间长，票卡流失等一系列问题，目前上海地铁已开始尝试引入互联网云支付技术。

(1) 语音购票：自动售票机将自动识别乘客所说目的地信息，结合了部署在云端的电子地图，模糊查询功能向用户展示了到达目的地的整个换乘路径，包括乘坐线路、何处换乘、到目的地的最终距离等路径引导信息。

(2) 扫码支付：乘客在自动售票机上选择完目的地车站后，进入到选择支付方式界面，选择扫码支付进入扫码支付购票界面完成购票，整个购票流程无现金流，能极大的减少车站日现金结收的工作量，并且将购票时间从大大缩短了现金购票的支付时间。

(3) 扫码乘车：以app为载体，在闸机上刷乘车二维码进出站，通过绑定的第三方支付微信、支付宝等渠道结算。以上海地铁为例：目前上海地铁全网所有车站所有闸机都支持乘车二维码过闸，乘客使用时打开METRO大都会APP切换至乘车页面，并打开手机蓝牙，刷码进出站。

未来轨道交通行业互联网云支付技术功能已不可或缺，虚拟车票支付技术的应用研究，包括研究银联ODA手机闪付，二维码互联互通场景下的虚拟车票支付应用等加速升级。除此之外，未来还将进一步探索生物识别技术，利用生物特征作为虚拟车票过闸的应用研究，如运用刷脸识别、掌静脉识别等技术过闸，充分利用信息化互联网技术，提升乘客过闸体验，提升企业信息化水平和整体形象。

## 4.公司所处的行业地位

市场上规模较大的城市轨道交通AFC系统集成商有10余家,主要系国内企业为主：主要包括上海华腾、高新现代、方正国际、中国软件、新科佳都、华虹计通、南京熊猫、浙大网新等内资企业。2018年度各城市轨道交通自动售检票(AFC)系统采购中标项目中，共有11家企业（或其联合体）有项目中标公示，总金额超28亿元。其中，浙大网新众合轨道交通工程有限公司（及其联合体）、中国软件与技术服务股份有限公司（及其联合体）、方正国际软件（北京）有限公司（及其联合体）、南京熊猫信息产业有限公司、青岛博宁福田智能交通科技发展有限公司（及其联合体）五家公司中标金额最高，依次占比为26.53%、17.21%、12.77%、12.77%、12.55%，占总中标金额比例近七成。整个AFC市场规模在进一步变大，华铭在这个轨道交通系

统集成商的业务中还有很大的发展空间。

我司是系统集成商的新入者，在AFC集成商的竞争力还属于弱势地位，我司将通过新承接的系统集成项目，坚持产品质量、软件技术、及项目管理为核心，遵照客户至上的原则，逐步建立行业的信誉度。

## 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
------	--------

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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15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。

2018年5月在上海轨道首届交通运维供应商大会上获优秀供应商奖十强。

2018年度公司作为上海地铁首批闸机设备二维码改造项目的总包方，保质保量的完成了项目，有较好的项目管理能力。

公司主营业务突出，目前全部来自AFC终端设备及相关业务。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在制造工艺、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。公司拥有丰富的AFC系统产品设计开发及应用经验，具备完全自主的知识产权的核心技术，具有开发一定稳定可靠产品化的AFC系统及设备，产品拥有非常高的国产化率，除纸币模块外，其他技术产品几乎实现自主知识产权的国产化开发。

### 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。公司在平湖市建成的智能终端设备生产线建成后年产值将达到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，表现出较强的市场开拓能力。公司还成功将产品拓大应用至BRT及汽车站领域，产品进入济南、乌鲁木齐、柳州、舟山、连云港等地BRT，上海、无锡、西安、贵港、南宁等地长途汽车站，国内部分高校的图书馆及菲律宾电影院等公共场所，成为国内外其它应用领域的早期开拓者，展现出较强的市场把握能力，公司的业务能力涵盖铁路、地铁、有轨电车、BRT及高校等公共设施。

#### 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30%，且有较强的融资能力，在资金优势方面明显。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，受国家宏观经济环境变化和国内经济环境未见明显好转，围绕公司经营业务拓展压力及应收款回收任务，2019 年公司管理层认真贯彻董事会的战略部署，开展各项工作：1) 承接2-3条完整的AFC系统集成项目，扩大销售团队的任务指标，丰富地铁终端业主客户。2) 研发上继续保持充足投入，实现技术与与时俱进：不断研发新技术，对已有的核心模块如发送模块、硬币处理模块、阻挡模块、回收模块等升级换代，也保持开发新模块，与AFC产品与时俱进；3) 增加印度等发展中国家的出口量；4) 保持原系统集成商的催款力度，必要时采取诉讼等法律手段。

报告期内经营情况如下：1、营业收入实现1.97亿元，较上年同期上涨34.87%；2、AFC设备类型及核心模块技术继续保持行业领先，并维持整体毛利率36.89%；3、报告期实现归属于母公司所有者净利润约3,285.87万，较上年同期数下降12.36%，但经营收入增加致扣非后净利润较上年同期大幅增长54.27%。4、经营性现金流量净流入4019万元，主要系报告期内公司加大催款力度，收回部分以前年度应收款所致。5、至报告期末在手储备订单约5.71亿元，截至2019年6月30日，除已中标上海地铁15号线AFC设备项目（6100万元）外，未签订重大销售合同。

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减少49.21%，主要系期末已购买未到期理财产品2.64亿列入其他流动资产核算。
- 2) 应收票据较年初大幅减少57.46%，主要系部分期初票据到期收回所致
- 3) 其他流动资产较年初上升56.20%，主要系报告期末已购买未到期的理财产品2.64亿元。
- 4) 应付票据较年初大幅增加37.86%，主要系报告期内已开具承兑汇票未到期承兑所致。
- 5) 应付职工薪酬较年初大幅下降47.93%，主要系上年末计提的奖金费用本报告期全部发放完毕。

#### 2、利润表项目

- 1) 营业收入较上年同期增加34.87%，主要系本报告期郑州5号线系统集成项目确认了营业收入，单个项目金额较大。
- 2) 研发费用较上年度同期增加39.51%，主要系报告期内较大了研发投入，人员工资、研发材料都有较大的增加。
- 3) 其他收益较上年度同期大幅下降，主要系上年度同期收到的高新技术成果转化扶持资金，本报告期预计在下半年收到。
- 4) 投资收益较上年度发生额大幅下降，主要系上年度同期原控股子公司亮啦数据引入战略投资者增资扩股，丧失控制权，根据企业会计制度，确认投资收益约1300万元，而本报告期根据权益法核算确认联营企业亮啦数据及艾文普的投资收益约-320万元。

#### 3、现金流量表项目

- 1) 经营活动产生的现金流量净额为4019万元，较上年同期增长206.27%，主要系以前年度销售回款所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净支出10,410万元，主要系期末已购买未到期的理财产品2.64亿元较年初增加约1亿元。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净支出为826万元，主要系2019年度分红所致。

针对市场环境的现状及公司业务模式和生产经营的特点，2019年度公司将进一步加强市场开拓、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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	197,078,050.99	146,129,811.22	34.87%	系统集成项目确认收入
营业成本	124,367,386.40	90,595,799.76	37.28%	营业收入增加
销售费用	3,594,856.79	3,374,593.24	6.53%	
管理费用	14,429,670.44	15,478,016.86	-6.77%	
财务费用	-404,096.70	-1,517,886.18	-73.38%	上年度活期存款较多
所得税费用	5,195,531.24	5,750,950.60	-9.66%	
研发投入	11,708,718.17	8,392,959.61	39.51%	研发人员及研发材料增加
经营活动产生的现金流量净额	40,185,662.74	13,121,190.67	206.27%	本期经营回款较上年度同期大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-104,098,420.00	-265,188,175.34	-60.75%	理财产品净支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-8,265,600.00	17,513,255.02	-147.20%	本期分红较上年度减少
现金及现金等价物净增加额	-72,141,474.32	-234,360,208.10	-69.22%	理财产品净支出减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
AFC 业务	181,486,362.72	113,796,048.08	37.30%	47.86%	57.85%	-3.97%
技术服务费	15,504,978.79	10,571,338.32	31.82%	-33.09%	-42.88%	11.68%
其他业务收入	86,709.48	0.00	100.00%			

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-513,389.07	-1.36%	理财产品收益及联营企业权益法核算的投资收益	是
资产减值	-6,884,860.13	-18.24%	各种资产的减值和跌价准备（含信用减值损失和资产减值损失）	是
营业外收入	2,677,518.89	7.09%	与日常经营不相关的补贴收入	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	74,459,640.93	8.30%	146,591,715.25	16.55%	-8.25%	理财产品较年初增加
应收账款	239,957,118.35	26.75%	202,456,421.49	22.86%	3.89%	
存货	180,000,003.02	20.07%	209,247,358.06	23.62%	-3.55%	
长期股权投资	9,820,662.63	1.09%	13,027,101.65	1.47%	-0.38%	
固定资产	68,469,669.88	7.63%	71,294,560.95	8.05%	-0.42%	
其他流动资产	267,877,360.98	29.87%	171,497,747.98	19.36%	10.51%	理财产品较年初增加

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 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
货币资金	2,710,067.08	为保函提供质押担保

## 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
4,000,000.00	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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海鹰玺信息科技有限公司	技术开发	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2068年1月29日	软件产品	0.00	50.50	否		
中诚科创科技有限公司	软件开发、技术开发等	新设	2,000,000.00	10.00%	自有资金	范津涛、陈一乐、北京旋极信息技术、北京思特奇、拓尔思信息、创意信息、成都正觉科技等	永久	软件产品	0.00	-376,369.45	否		
合计	--	--	4,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-376,318.95	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、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

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	22,303.64
报告期投入募集资金总额	154.26
已累计投入募集资金总额	15,935.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金到位情况：经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 825 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,722 万股，发行价格为每股 14.25 元，募集资金总额为人民币 24,538.50 万元，扣除发行费用 2,234.86 万元，本公司实际募集资金净额为人民币 22,303.64 万元。上述募集资金到位情况已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 5 月 25 日出具上会师报字(2015) 第 2461 号验资报告。2、募集资金本期使用金额及当前结余情况：2019 年上半年，公司在“智能终端设备生产线项目”使用募集资金 113.65 万元；在“补充其他主营业务发展所需营运资金”使用募集资金 0.00 万元。在“研发展示中心建设项目”使用募集资金 40.61 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金专户实际余额 7,846.01 万元，其中：募集资金实际余额 6,368.52 万元，累计银行利息收入、理财产品投资收益及手续费发生额 1,477.49 万元。</p>	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能终端设备生产线项目	否	15,472.4	15,472.4	113.65	9,297.85	60.09%	2018 年 03 月 31 日	2,850	4,620	是	否

研发展示中心建设项目	否	1,790	1,790	40.61	1,567.25	87.56%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
补充其他主营业务发展所需营运资金	否	5,041.24	5,041.24	0	5,070.03					不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,303.64	22,303.64	154.26	15,935.13	--	--	2,850	4,620	--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	22,303.64	22,303.64	154.26	15,935.13	--	--	2,850	4,620	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、智能终端设备生产线项目拟通过全资子公司智达信自动化设备有限公司在平湖临沪产业园(新埭镇内)投资土建、装修、生产设备采购等。智达信厂房及综合楼 2018 年 4 月竣工，并已开始投入生产。 2、公司研发展示中心建设项目原计划建设地址位于上海市松江区茸北工业区施惠路北侧（即公司老厂区）。公司根据未来规划及业务发展需要，于 2017 年 5 月 19 日召开董事会，审议通过了将研发展示中心建设项目实施地点变更至平湖市临沪产业园（新埭镇）内（即公司智能终端设备生产线项目实施地点）。公司拟通过与智能终端设备生产线项目共同施工建造综合楼，并对部分综合楼区域进行装修的方式实施该项目。截止 2018 年 12 月 31 日，该项目已完工并可投入使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 截至 2019 年 6 月 30 日，公司研发展示中心建设项目实施地点变更至平湖市临沪产业园（新埭镇内）										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 1、因为厂房和综合楼建筑面积增加及建材人工成本上涨，将“生产设备购置及工程预备费”项中的 2,454.74 万元资金调入至“土建及装修工程”项中。2、因研发展示中心建设项目实施地点变更，将建设项目“设备及软件购置”项中的 515 万元资金用于土建及装修，除此之外无其他项目实施调整。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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	19,500	19,000	0
银行理财产品	募集资金	7,400	7,400	0
合计		26,900	26,400	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）
上海银行松江支行	银行	结构性存款产品	3,600	自有	2018年10月17日	2019年01月15日	货币市场工具	保本付息	4.00%	35.9	35.9	是	0	是	是	
上海浦东发展	银行	结构性存款产品	2,000	自有	2018年10月17日	2019年10月12日	货币市场工具	保本付息	3.90%	78	0	否	0	是	是	

银行					日	日										
宁波银行上海分行	银行	智能定期理财	1,500	自有	2018年10月16日	2019年10月15日	利率等套期等衍生工具	保本付息	3.65%	55.36	0	否	0	是	是	
农业银行上海中山支行	银行	本利丰理财	1,200	自有	2018年10月15日	2019年01月07日	债权等固定收益产品	保本付息	2.20%	6.16	6.16	是	0	是	是	
上海浦东发展银行	银行	结构性存款产品	3,000	自有	2018年11月13日	2019年05月13日	货币市场工具	保本付息	3.95%	58.92	58.92	是	0	是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款产品	3,000	自有	2018年11月27日	2019年05月28日	货币市场工具	保本付息	4.00%	59.84	59.84	是	0	是	是	
中国银行松江支行	银行	结构性存款产品	1,000	自有	2018年12月10日	2019年02月11日	货币市场工具	保本付息	3.45%	6.04	6.04	是	0	是	是	
上海农商银行中山支行	银行	结构性存款产品	1,000	自有	2018年12月06日	2019年12月09日	货币市场工具	保本付息	4.00%	40.88	0	否	0	是	是	
兴业银行松江支行	银行	保本浮动收益型产品	1,000	专用	2019年01月04日	2019年07月02日	利率套期等衍生工具	保本付息	3.90%	19.39	0	否	0	是	是	
兴业银行松江支行	银行	保本浮动收益型产品	2,000	自有	2019年01月04日	2019年07月02日	利率套期等衍生工具	保本付息	3.90%	38.78	0	否	0	是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款产品	2,000	自有	2019年01月10日	2019年04月11日	货币市场工具	保本付息	4.00%	19.95	19.95	是	0	是	是	

支行					日	日										
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款产 品	6,000	专用	2019 年 01 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	货币 市场 工具	保本 付息	4.00%	59.84	59.84	是	0	是	是	
光大 银行 松江 新城 支行	银行	结构性 存款	1,000	自有	2019 年 01 月 07 日	2019 年 07 月 07 日	货币 市场 工具	保本 付息	4.00%	20.11	0	否	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	3,000	自有	2019 年 01 月 30 日	2019 年 05 月 02 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.60%	26.93	26.93	是	0	是	是	
中国 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	1,000	自有	2019 年 02 月 11 日	2019 年 04 月 14 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.40%	6.04	6.04	是	0	是	是	
中国 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	1,000	自有	2019 年 04 月 18 日	2019 年 06 月 20 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.40%	5.87	5.87	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	2,000	专用	2019 年 04 月 18 日	2019 年 07 月 18 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.75%	18.96	0	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	6,400	自有	2019 年 04 月 18 日	2019 年 07 月 18 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.75%	60.67	0	是	0	是	是	
上海 浦东 发展 银行	银行	结构性 存款	2,000	自有	2019 年 05 月 17 日	2019 年 08 月 17 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.70%	28.37	0	是	0	是	是	
上海 银行 松江 支行	银行	结构性 存款	4,000	自有	2019 年 06 月 12 日	2019 年 12 月 10 日	货币 市场 工具	保本 付息	3.60%	72.4	0	是	0	是	是	
中国 银行 松江	银行	中银保 本理财	1,500	自有	2019 年 06 月 21	2019 年 12 月 20	债权 等固 定收	保本 付息	3.25%	24.64	0	是	0	是	是	



支行					日	日	益产品									
宁波 银行 上海 分行	银行	智能定期理财	1,000	自有	2019 年 06 月 10 日	2019 年 09 月 10 日	利率 等套 期等 衍生 工具	本金 及利息	4.04%	10.1	0	是	0	是	是	
合计			50,200	--	--	--	--	--	--	753.15	285.49	--	--	--	--	--

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：人民币元

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
亮啦（上海）数据科技有限公司	参股公司	技术开发、转让及进出口	6929000	27,456,469.47	16,161,907.71	501,589.84	-6,035,255.11	-6,035,255.11

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

1、2018年国家对于城市修建地铁和轻轨明确有财政和人员的硬性指标，将对三四线城市的地铁建设热潮有一定的冷却，市场出现爆发性增长的概率明显下降，且随着成都、广州等城市集中招标的出现，公司将面临业务开拓不足的风险。

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，同时加大印度、阿拉伯等国外市场的开拓，保证营业收入稳步增长。

### 2.毛利率下降风险

公司生产所用主要原材料为不锈钢、外购模块等，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。

同时随着产品竞争加剧，售票机、闸机的产品结构发生变化，售价持续有下降风险。

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、加强采购部品质管理，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2019年6月30日，公司应收账款余额约2.89亿元，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。

应对措施：持续对销售人员对收款的考核，2019年收款虽要改善，下半年将持续保持收款紧迫性；以法务、财务为主的催款小组，对长期未能收回的款项的公司采用法律措施。

### 5、外延式并购风险

公司从自身出发拟通过外延式并购的方式增强上市公司的核心竞争力，丰富产业链及公司生态圈，公司于2019年1月，停牌，以发行股份、可转换债权及支付现金购买资产并募集配套资金方式收购北京聚利科技股份有限公司100%股份，并购总估值为8.65亿元。并于2019年7月25日，经上市公司并购重组审核委员会2019年第33次工作会议审核并有条件通过。

应付措施：充分主导战略决策，及时沟通经营情况，双方在信任、透明、协调有序的情况下，推动上市公司的双轮驱动发展。

## 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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	53.78%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 21 日	2019-039

#### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张亮	股份锁定承诺	本公司董事长、实际控制人、控股股东张亮承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前本人直接或	2017 年 05 月 27 日	60 个月	正常履行

		<p>间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。36 个月期满后的 24 个月内，不转让或者委托他人管理该等股份。在上述锁定期满后，每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接和间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的公司股份不超过该部分股份总数的 50%；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二</p>			
--	--	---	--	--	--

			个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于股票的发行价（期间如有发生分红、派息等除权除息事项，该最低减持价格相应调整）。公司股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股份的锁定期自动延长 6 个月。上述承诺不因其职务变更或离职等原因终止			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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、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

否

公司及控股子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也未后续精准扶贫计划。

### (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

### 1、原始股东减持：

2018年12月07日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于部分董事、高级管理人员减持股份的预披露公告》（公告编号：2018-086），公司副总经理陆英女士和公司董事、董事会秘书、副总经理蔡红梅女士分别计划自减持计划预披露公告披露之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式合计减持本公司股份不超过245,000股（不超过本公司总股本的0.18%）

2019年02月02日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于部分监事减持股份的预披露公告》（公告编号：2019-008），监事金晓君先生计划自本公告披露之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式合计减持本公司股份不超过100,000股（不超过本公司总股本的0.0726%）。

2019年3月8日，持本公司股份4,716,400股（占本公司总股本比例3.4236%）的股东张金兴先生计划自本公告披露之日起三个交易日后的六个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式合计减持本公司股份不超过819,920股（不超过本公司总股本的0.5952%）

2019年05月06日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于部分特定股东和董事减持股份的预披露公告》（公告编号：2019-037），公司特定股东张晓燕女士计划自减持计划预披露公告披露之日起三个交易日后的六个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式合计减持本公司股份不超过834,960股（不超过本公司总股本的0.6061%）（以下简称“本次减持计划”）

2019年05月06日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于部分特定股东和董事减持股份的预披露公告》（公告编号：2019-037），公司特定股东谢根方计划自减持计划预披露公告披露之日起三个交易日后的六个月内以集中竞价交易或大宗交易的方式合计减持本公司股份不超过834,960股（不超过本公司总股本的0.6061%）（以下简称“本次减持计划”）

以上原始股东截止2019年6月30日的减持情况见本报告：第六节：股份变动及股东情况之三：公司股东数量及持股情况。

**2、并购聚利科技：**公司于2019年7月25日，经上市公司并购重组委员会审核并有条件通过：以发行股份及可转换债券并配套募集资金收购北京聚利科技股份有限公司100%股权。截止报告日，未完成股份工商变更及股份新增等程序，仍属过渡期阶段。

聚利科技是一家ETC系统及车载设备研发商，主要产品包括路侧单元、电子标签等ETC系列产品，通过OBU对卡片进行无线数据交换，实现不停车IC卡付费功能。另有出租汽车税控计价器、GPS/GPRS车载终端等车载设备等产品。

ETC是不停车电子收费系统，ETC专用车道是给那些装了ETC车载器的车辆使用的，采用电子收费方式。ETC(Electronic Toll Collection)不停车收费系统是目前世界上最先进的路桥收费方式。通过安装在车辆挡风玻璃上的车载电子标签与在收费站ETC车道上的微波天线之间的微波专用短程通讯，利用计算机联网技术与银行进行后台结算处理，从而达到车辆通过路桥收费站不需停车而能交纳路桥费的目的。

ETC行业背景：今年6月初，《国务院办公厅关于印发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》印发，《方案》要求，到2019年底，各省(区、市)汽车ETC安装率达到80%以上，通行高速公路的车辆ETC使用率达到90%以上。具体而言，全国ETC用户要在年底达到1.8亿，从6月到12月，要完成一个亿的新增用户。

同时银行、微信、支付宝、银联等支付机构，一方面通过ETC可以拓展新增用户，另一方面也希望借助出行场景提升用户活跃度，增加用户黏性，让资金更多地从本平台经过，如绑定的是信用卡，还可以通过信用卡还款来获取费用。更重要的是，可以完善支付机构线下场景布局，尤其是ETC支付场景兼具高频应用、客群价值高、交通支付重要场景等特点。

目前属政府重点支持阶段，公司将预期围绕ETC产品及保持后端市场的关注。

## 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	60,387,600	43.84%					0	60,387,600	43.84%
3、其他内资持股	60,387,600	43.84%					0	60,387,600	43.84%
境内自然人持股	60,387,600	43.84%					0	60,387,600	43.84%
二、无限售条件股份	77,372,400	56.16%					0	77,372,400	56.16%
1、人民币普通股	77,372,400	56.16%					0	77,372,400	56.16%
三、股份总数	137,760,000	100.00%					0	137,760,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,455	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	38.77%	53,410,400	0	53,390,400	20,000		
张晓燕	境内自然人	4.04%	5,566,400	0	0	5,566,400		
谢根方	境内自然人	4.04%	5,566,400	0	4,174,800	1,391,600		
张金兴	境内自然人	3.15%	4,336,000	-490,800	0	4,336,000		
孙定国	境内自然人	0.97%	1,336,500	-124,910	0	1,336,500		
徐剑平	境内自然人	0.94%	1,293,600	0	970,200	323,400		
熊伟	境内自然人	0.81%	1,117,200	0	0	1,117,200		
俞卫明	境内自然人	0.78%	1,070,300	-90,970	0	1,070,300		
蔡红梅	境内自然人	0.61%	835,000	-145,000	735,000	100,000		
陆英	境内自然人	0.60%	820,000	-160,000	735,000	85,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5% 以上股东无一致行动人		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张晓燕	5,566,400	人民币普通股	5,566,400
张金兴	4,336,000	人民币普通股	4,336,000
谢根方	1,391,600	人民币普通股	1,391,600
孙定国	1,336,500	人民币普通股	1,336,500
熊伟	1,117,200	人民币普通股	1,117,200
俞卫明	1,070,300	人民币普通股	1,070,300
吴连荣	602,400	人民币普通股	602,400
黄翌炜	390,267	人民币普通股	390,267
徐剑峰	368,000	人民币普通股	368,000
徐剑平	323,400	人民币普通股	323,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
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）	公司股东黄翌炜通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 390,267 股，实际合计持有 390,267 股。		

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 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
蔡红梅	董事、董事会秘书、副总经理	现任	980,000	0	145,000	835,000	0	0	0
陆英	副总经理	现任	980,000	0	160,000	820,000	0	0	0
金晓君	监事	现任	509,600	0	20,000	489,600	0	0	0
合计	--	--	2,469,600	0	325,000	2,144,600	0	0	0

### 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 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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  
否



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海华铭智能终端设备股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,459,640.93	146,591,715.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,549,603.55	31,844,963.80
应收账款	239,957,118.35	202,456,421.49
应收款项融资		
预付款项	8,403,112.95	7,557,879.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,283,251.53	5,140,231.07
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	180,000,003.02	209,247,358.06
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	267,877,360.98	171,497,747.98
流动资产合计	789,530,091.31	774,336,317.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,820,662.63	13,027,101.65
其他权益工具投资	4,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	68,469,669.88	71,294,560.95
在建工程		240,909.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,356,659.89	12,607,766.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,712,413.25	12,282,235.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	107,359,405.65	111,452,573.08
资产总计	896,889,496.96	885,788,890.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,088,644.42	8,768,554.70
应付账款	67,891,922.85	70,768,719.25
预收款项	118,417,610.22	128,780,798.75
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	4,833,818.08	9,283,596.01
应交税费	29,022,798.17	26,912,163.32
其他应付款	196,644.13	377,132.10
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	232,451,437.87	244,890,964.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	10,300,153.92	11,038,615.44
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	12,167,488.31	12,905,949.83
负债合计	244,618,926.18	257,796,913.96
所有者权益：		
股本	137,760,000.00	137,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,020,530.85	198,020,530.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,166,851.37	38,166,851.37
一般风险准备		
未分配利润	277,644,121.53	253,050,986.37
归属于母公司所有者权益合计	651,591,503.75	626,998,368.59
少数股东权益	679,067.03	993,608.11
所有者权益合计	652,270,570.78	627,991,976.70
负债和所有者权益总计	896,889,496.96	885,788,890.66

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	67,893,011.78	135,354,320.58
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,549,603.55	31,528,894.50
应收账款	279,036,902.62	268,968,280.97

应收款项融资		
预付款项	6,677,614.34	10,532,894.69
其他应收款	45,334,512.03	42,985,672.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	108,646,511.14	111,811,379.91
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	264,000,000.00	163,000,000.00
流动资产合计	785,138,155.46	764,181,442.93
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,641,187.72	64,254,229.33
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	6,752,991.01	7,609,401.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,743,270.69	2,890,635.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,812,221.17	9,049,871.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	84,949,670.59	85,804,138.75
资产总计	870,087,826.05	849,985,581.68

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,400,687.52	8,768,554.70
应付账款	46,520,584.39	37,779,683.21
预收款项	118,377,610.22	128,771,688.78
合同负债		
应付职工薪酬	2,463,855.62	5,312,215.66
应交税费	27,883,722.29	25,112,792.47
其他应付款	176,072.70	376,417.81
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	203,822,532.74	206,121,352.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,300,153.92	11,038,615.44
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	12,167,488.31	12,905,949.83
负债合计	215,990,021.05	219,027,302.46
所有者权益：		

股本	137,760,000.00	137,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	198,020,530.85	198,020,530.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,166,851.37	38,166,851.37
未分配利润	280,150,422.78	257,010,897.00
所有者权益合计	654,097,805.00	630,958,279.22
负债和所有者权益总计	870,087,826.05	849,985,581.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	197,078,050.99	146,129,811.22
其中：营业收入	197,078,050.99	146,129,811.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,650,035.56	117,547,477.87
其中：营业成本	124,367,386.40	90,595,799.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	953,500.46	1,223,994.58
销售费用	3,594,856.79	3,374,593.24
管理费用	14,429,670.44	15,478,016.86
研发费用	11,708,718.17	8,392,959.61

财务费用	-404,096.70	-1,517,886.18
其中：利息费用		
利息收入	412,680.31	1,371,907.76
加：其他收益	32,440.10	7,693,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-513,389.07	12,069,455.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,206,439.02	-1,143,065.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-6,447,130.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-437,729.70	-7,744,010.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,280.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,062,206.33	40,615,058.99
加：营业外收入	2,677,518.99	2,271,135.64
减：营业外支出		3,293.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,739,725.32	42,882,900.69
减：所得税费用	5,195,531.24	5,750,950.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,544,194.08	37,131,950.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,544,194.08	37,131,950.09
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	32,858,735.16	38,087,338.77
2.少数股东损益	-314,541.08	-955,388.68
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	32,544,194.08	37,131,950.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,858,735.16	38,087,338.77
归属于少数股东的综合收益总额	-314,541.08	-955,388.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.28

(二) 稀释每股收益	0.24	0.28
------------	------	------

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

法定代表人：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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	202,863,519.69	242,342,348.73
减：营业成本	141,510,743.69	189,761,496.13
税金及附加	458,088.71	929,371.86
销售费用	2,719,949.41	3,374,593.24
管理费用	6,742,273.73	7,739,443.33
研发费用	11,708,718.17	8,392,959.61
财务费用	-398,216.46	-1,489,442.44
其中：利息费用		
利息收入	398,121.67	1,287,656.91
加：其他收益	23,470.00	7,693,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	80,008.35	11,267,741.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,563,315.62	-921,065.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,986,671.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,365,083.49	-7,743,810.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,280.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,603,852.41	44,865,139.74
加：营业外收入	2,602,146.52	2,195,560.23

减：营业外支出		3,293.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,205,998.93	47,057,406.22
减：所得税费用	4,800,873.15	6,896,635.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,405,125.78	40,160,771.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,405,125.78	40,160,771.08
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	31,405,125.78	40,160,771.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.29
（二）稀释每股收益	0.23	0.29

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	186,858,253.09	120,109,353.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	516,482.83	735,172.50
收到其他与经营活动有关的现金	11,019,933.50	18,458,054.37
经营活动现金流入小计	198,394,669.42	139,302,580.04
购买商品、接受劳务支付的现金	84,802,349.32	50,644,537.61
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	35,911,146.58	31,381,317.73
支付的各项税费	21,330,157.79	27,318,041.12
支付其他与经营活动有关的现金	16,165,352.99	16,837,492.91
经营活动现金流出小计	158,209,006.68	126,181,389.37
经营活动产生的现金流量净额	40,185,662.74	13,121,190.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	248,000,000.00	4,000,000.00
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	248,000,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,098,420.00	13,644,076.25
投资支付的现金	351,000,000.00	225,000,000.00
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		30,544,099.09
投资活动现金流出小计	352,098,420.00	269,188,175.34
投资活动产生的现金流量净额	-104,098,420.00	-265,188,175.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,490,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,490,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,265,600.00	12,976,744.98
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	8,265,600.00	12,976,744.98
筹资活动产生的现金流量净额	-8,265,600.00	17,513,255.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,882.94	193,521.55
五、现金及现金等价物净增加额	-72,141,474.32	-234,360,208.10
加：期初现金及现金等价物余额	143,941,048.17	266,994,180.64
六、期末现金及现金等价物余额	71,799,573.85	32,633,972.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	183,006,373.01	117,982,770.04
收到的税费返还	516,482.83	735,172.50
收到其他与经营活动有关的现金	10,514,234.61	18,100,579.12
经营活动现金流入小计	194,037,090.45	136,818,521.66
购买商品、接受劳务支付的现金	44,812,357.63	45,943,802.18
支付给职工以及为职工支付的现金	18,434,150.89	17,034,339.71
支付的各项税费	19,036,313.08	25,571,621.85
支付其他与经营活动有关的现金	67,958,360.59	45,594,355.57
经营活动现金流出小计	150,241,182.19	134,144,119.31
经营活动产生的现金流量净额	43,795,908.26	2,674,402.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	248,000,000.00	4,000,000.00
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	248,000,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	37,900.00	224,900.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	351,000,000.00	225,000,000.00
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	351,037,900.00	225,224,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-103,037,900.00	-221,224,900.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,265,600.00	12,976,744.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,265,600.00	12,976,744.98
筹资活动产生的现金流量净额	-8,265,600.00	-12,976,744.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,882.94	193,521.55
五、现金及现金等价物净增加额	-67,470,708.80	-231,333,721.08
加：期初现金及现金等价物余额	132,703,653.50	254,983,462.06
六、期末现金及现金等价物余额	65,232,944.70	23,649,740.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	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





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

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	137,760,000.00				198,020,530.85				32,286,091.10		220,100,180.72		588,166,802.67	1,098,457.83	589,265,260.50
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				32,286,091.10		220,100,180.72		588,166,802.67	1,098,457.83	589,265,260.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										24,311,338.77		24,311,338.77	-636,752.20	23,674,586.57
（一）综合收益总额										38,087,338.77		38,087,338.77	-955,388.68	37,131,950.09
（二）所有者投入和减少资本													318,636.48	318,636.48
1. 所有者投入的普通股													30,490,000.00	30,490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-30,171,363.52	-30,171,363.52
（三）利润分配										-13,776,000.00		-13,776,000.00		-13,776,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,776,000.00		-13,776,000.00		-13,776,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														



	0								0		
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

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	137,760,000.00				198,020,530.85				32,286,091.10	219,100,667.31		587,167,289.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-1,719,241.07		-1,719,241.07
二、本年期初余额	137,760,000.00				198,020,530.85				32,286,091.10	217,381,426.24		585,448,048.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										26,384,771.08		26,384,771.08
(一)综合收益总额										40,160,771.08		40,160,771.08
(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)利润分配									-13,776,000.00		-13,776,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,776,000.00		-13,776,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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				32,286,091.10	243,766,197.32		611,832,819.27

### 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。

#### 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38.77%。

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

5、本财务报告于2019年8月28日由公司第三届董事会第十七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)等9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

### 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

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1)金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2)金融工具的确认依据和计量方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交

易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4) 金融负债终止确认条件

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

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

债确认为一项新金融负债。

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

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

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

#### 7) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 11、应收票据

比照本附注“五、（10）金融工具6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”

## 12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似风险特征（账龄）进行组合，并给予所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

- 1) 所有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款的单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
- 2) 合并范围内的关联方往来余额不计提坏账准备，除非有客观证据证明该应收款存在重大不可回收风险。

2019年1月1日前使用的会计政策

### 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：

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，采用其他方法计提坏账准备的：

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

无

## 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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（10）金融工具6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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

无

### 17、合同成本

无

### 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 19、债权投资

无

### 20、其他债权投资

无

### 21、长期应收款

无

### 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	10 年	4%-5%	9.5%-9.6%
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

不适用

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50年	-
软件	5年	-

### (2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- ① 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- ② 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

### 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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 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

无

### 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，在下列日期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

无

## 36、预计负债

无

## 37、股份支付

无

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

#### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，如主要产品已完成安装并通过调试；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

#### (5) 营业收入确定的具体原则

①按业务类型分类，公司的主营业务可分AFC终端设备销售、技术服务两类。各业务类型的收入确认方式如下：

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

#### ② 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。

#### ③ 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。

## 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。

#### 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

无



### 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### ①坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### ②存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### ③可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### ④长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### ⑤折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### ⑥递延所得税资产

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

## ⑦所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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
资产负债表项目：(1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；(2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。比较数据相应调整。	第三届董事会第十七次会议审议通过	本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。
利润表项目：(1) “资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；(2) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”。比较数据相应调整。	第三届董事会第十七次会议审议通过	本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。
现金流量表项目：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。	第三届董事会第十七次会议审议通过	本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。
所有者权益变动表项目：所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。	第三届董事会第十七次会议审议通过	本次会计政策变更无需进行追溯调整，不影响公司资产总额和负债总额，不影响本公司利润总额和净利润。

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。

根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 首次执行新金融工具准则、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。

**(2) 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。

**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	16%、13%、6%
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%、20%、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

**2、税收优惠**

注1：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%。

注2：控股子公司智达信设备有限公司、郑州恒越华铭智能系统有限公司根据财税[2019]13号 财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 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	16,074.11	6,823.71
银行存款	71,733,496.80	143,934,221.52
其他货币资金	2,710,070.02	2,650,670.02
合计	74,459,640.93	146,591,715.25

其他说明

截至期末，其他货币资金余额中2,710,067.08元系保函保证金，2.94元系支付宝余额。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
其中：		
其中：		

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	9,041,572.25	18,707,967.00
商业承兑票据	4,508,031.30	13,136,996.80
合计	13,549,603.55	31,844,963.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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：0

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：

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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (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	2,662,485.83	0.00
合计	2,662,485.83	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				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	0.52%	1,511,849.50	100.00%	0.00	1,511,849.50	0.62%	1,511,849.50	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	1,511,849.50	0.52%	1,511,849.50	100.00%	0.00	1,511,849.50	0.62%	1,511,849.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	287,925,110.12	99.48%	47,967,991.77	16.66%	239,957,183.35	243,964,251.28	99.38%	41,507,829.79	17.01%	202,456,421.49
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	287,925,110.12	99.48%	47,967,991.77	16.66%	239,957,183.35	243,964,251.28	99.38%	41,507,829.79	17.01%	202,456,421.49
合计	289,436,959.62	100.00%	49,479,841.27	17.10%	239,957,183.35	245,476,100.78	100.00%	43,019,679.29	17.52%	202,456,421.49

按单项计提坏账准备：1,511,849.5

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：47,967,991.77

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	169,193,985.12	8,459,699.25	5.00%
1-2年	33,109,766.70	3,310,976.67	10.00%
2-3年	40,689,782.88	8,137,956.58	20.00%
3-4年	32,054,329.21	16,027,164.61	50.00%
4-5年	4,225,257.74	3,380,206.19	80.00%
5年以上	8,651,988.47	8,651,988.47	100.00%

合计	287,925,110.12	47,967,991.77	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按应收账款的账龄计提坏账准备。

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）	169,193,985.12
1 年以内（含 1 年）	169,193,985.12
1 至 2 年	33,109,766.70
2 至 3 年	40,689,782.88
3 年以上	46,443,424.92
3 至 4 年	32,054,329.21
4 至 5 年	4,225,257.74
5 年以上	10,163,837.97
合计	289,436,959.62

## （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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,511,849.50				1,511,849.50
按组合计提坏账准备的应收账款	41,507,829.79	6,460,161.98			47,967,991.77
合计	43,019,679.29	6,460,161.98			49,479,841.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------



**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

客户名称	期末余额	坏账准备	账龄
第一名	71,320,719.42	3,566,035.97	1年以内
第二名	66,510,750.14	4,891,751.62	3年以内
第三名	34,223,555.51	13,421,427.67	0-5年
第四名	9,732,658.06	486,632.90	1年以内
第五名	8,758,713.41	2,437,245.85	1-5年
合计	190,546,396.54	24,803,094.01	

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额190,546,396.54元，占应收账款期末余额合计数的比例57.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额24,803,094.01元，坏账准备计提率为13.02%。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无此情况

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**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	6,925,593.38	82.42%	3,725,964.54	49.30%
1 至 2 年	1,396,301.28	16.62%	3,779,698.33	50.01%
2 至 3 年	36,230.87	0.43%	8,765.96	0.12%
3 年以上	44,987.42	0.53%	43,451.10	0.57%
合计	8,403,112.95	--	7,557,879.93	--

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

公司名称	与本公司关系	期末余额	占总额的比例	账龄	未结算原因
供应商一	非关联方	3,000,439.17	35.71%	1年以内	未履行完毕
供应商二	非关联方	1,382,051.28	16.45%	1-2年	未履行完毕
供应商三	非关联方	506,464.91	6.03%	1年以内	未履行完毕
供应商四	非关联方	460,800.00	5.48%	1年以内	未履行完毕
供应商五	非关联方	300,000.00	3.57%	1年以内	未履行完毕
合计：		5,649,755.36	67.23%		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,283,251.53	5,140,231.07
合计	5,283,251.53	5,140,231.07

### (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	5,412,017.61	5,594,839.02
备用金	475,602.26	162,791.94
合计	5,887,619.87	5,757,630.96

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	617,399.89			
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	-13,031.55			
2019 年 6 月 30 日余额	604,368.34			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,801,037.43
1 年以内（含 1 年）	3,801,037.43
1 至 2 年	1,668,162.20
2 至 3 年	26,050.00
3 年以上	392,370.24
3 至 4 年	299,200.00
4 至 5 年	2,400.00
5 年以上	90,770.24
合计	5,887,619.87

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	
其他应收账款坏账准备	617,399.89	-13,031.55		604,368.34
合计	617,399.89	-13,031.55		604,368.34

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
厦门市快速公交场站有限公司	保证金	1,180,000.00	1-2 年	20.04%	118,000.00
安徽诚信项目管理 有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	27.18%	80,000.00
上海机电设备招标 有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	10.19%	30,000.00
北京城建设计发展 集团股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	8.49%	25,000.00
上海联合工程监理 咨询公司	保证金	468,000.00	0-2 年	7.95%	34,500.00
合计	--	4,348,000.00	--	73.85%	287,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,766,690.09	6,700,854.40	23,065,835.69	33,658,265.72	7,063,923.64	26,594,342.08
在产品	60,041,340.73		60,041,340.73	91,025,002.89		91,025,002.89
库存商品	10,783,584.62		10,783,584.62	6,359,300.88		6,359,300.88
委托加工物资	53,617.07		53,617.07	711,372.32		711,372.32
发出商品	86,055,624.91		86,055,624.91	84,557,339.89		84,557,339.89

合计	186,700,857.42	6,700,854.40	180,000,003.02	216,311,281.70	7,063,923.64	209,247,358.06
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,063,923.64	437,729.70		800,798.94		6,700,854.40
合计	7,063,923.64	437,729.70		800,798.94		6,700,854.40

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 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**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	264,000,000.00	163,000,000.00
待抵扣增值税	3,877,360.98	8,476,448.91
预缴税金		21,299.07
合计	267,877,360.98	171,497,747.98

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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019 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	3,772,872 .32			-593,397. 41						3,179,474 .91	
亮啦（上 海）数据 科技有限 公司	9,254,229 .33			-2,613,04 1.61						6,641,187 .72	
小计	13,027,10 1.65			-3,206,43 9.02						9,820,662 .63	
合计	13,027,10 1.65			-3,206,43 9.02						9,820,662 .63	

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	0.00	0.00
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	
合计	4,000,000.00	2,000,000.00

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（注1）					公司对该被投资公司不具有控制、共同控制或者重大影响，且投资的目的是为了近期出售或回购。	
广州星才科技有限公司					公司对该被投资公司不具有控制、共同控制或者重大影响，且投资的目的是为了近期出售或回购。	
中诚科创科技有限公司					公司对该被投资公司不具有控制、共同控制或者重大影响，且投资的目的是为了近期出售或回购。	

其他说明：

注1：初始投资额为350万元，已全额计提了减值损失。

## 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	68,469,669.88	71,294,560.95
合计	68,469,669.88	71,294,560.95

### (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	67,255,489.02	19,492,406.20	4,125,181.62	6,066,130.24	96,939,207.08
2.本期增加金额	240,909.09	82,758.62		32,672.42	356,340.13
(1) 购置	240,909.09	82,758.62		32,672.42	356,340.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额	67,496,398.11	19,575,164.82	4,125,181.62	6,098,802.66	97,295,547.21
二、累计折旧					
1.期初余额	8,370,927.98	11,967,417.30	2,383,623.73	2,690,928.32	25,412,897.33
2.本期增加金额	1,602,529.95	756,126.48	307,935.32	514,639.45	3,181,231.20
(1) 计提	1,602,529.95	756,126.48	307,935.32	514,639.45	3,181,231.20
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	9,973,457.93	12,723,543.78	2,691,559.05	3,205,567.77	28,594,128.53
三、减值准备					
1.期初余额		231,748.80			231,748.80
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		231,748.80			231,748.80
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,522,940.18	6,619,872.24	1,433,622.57	2,893,234.89	68,469,669.88
2.期初账面价值	58,884,561.04	7,293,240.10	1,741,557.89	3,375,201.92	71,294,560.95

## (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		240,909.09
合计		240,909.09

## (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
智能终端设备生产线				240,909.09		240,909.09
合计				240,909.09	0.00	240,909.09

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

智能终端设备生产线	65,000,000.00	240,909.09			240,909.09	0.00	92.37%	100%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
合计	65,000,000.00	240,909.09			240,909.09	0.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

**(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

**(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：

**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：

## 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	13,988,369.03			1,104,483.15	15,092,852.18
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	13,988,369.03			1,104,483.15	15,092,852.18
二、累计摊销					
1.期初余额	1,803,988.04			681,097.86	2,485,085.90
2.本期增加金额	140,658.06			110,448.33	251,106.39
(1) 计提	140,658.06			110,448.33	251,106.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,944,646.10			791,546.19	2,736,192.29
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	12,043,722.93			312,936.96	12,356,659.89
2.期初账面价值	12,184,380.99			423,385.29	12,607,766.28

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。

## (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		
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

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：

商誉减值测试的影响

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	60,514,205.29	9,432,372.66	54,428,205.19	8,189,685.02
内部交易未实现利润	101,155.93	25,288.98	1,329,159.69	332,289.92
可抵扣亏损	6,906,418.59	1,709,728.52	8,417,871.39	2,104,467.85
递延收益	10,300,153.92	1,545,023.09	11,038,615.44	1,655,792.32
合计	77,821,933.73	12,712,413.25	75,213,851.71	12,282,235.11

**(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
股权投资收益	12,448,895.94	1,867,334.39	13,212,521.27	1,981,878.19

合计	12,448,895.94	1,867,334.39	13,212,521.27	1,981,878.19
----	---------------	--------------	---------------	--------------

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	12,712,413.25	0.00	12,282,235.11
递延所得税负债	0.00	1,867,334.39	0.00	1,867,334.39

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,607.52	4,546.43
可抵扣亏损	1,003,094.54	611,076.49
合计	1,005,702.06	615,622.92

**(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
2023	436,342.81	611,076.49	
2024	566,751.73		
合计	1,003,094.54	611,076.49	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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	4,688,168.19	3,767,872.00
银行承兑汇票	7,400,476.23	5,000,682.70
合计	12,088,644.42	8,768,554.70

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	52,420,907.82	59,529,642.02

1 年以上	15,471,015.03	11,239,077.23
合计	67,891,922.85	70,768,719.25

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆思威明电子科技有限公司	3,097,600.85	未到约定的偿还期
上海隆都建筑工程有限公司	1,664,410.91	未到约定的偿还期
深圳市盛博科技嵌入式计算机有限公司	1,166,380.00	未到约定的偿还期
欧姆龙自动化（中国）有限公司	1,154,496.28	未到约定的偿还期
合计	7,082,888.04	--

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	78,965,602.37	75,982,305.67
1 年以上	39,452,007.85	52,798,493.08
合计	118,417,610.22	128,780,798.75

**(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
方正国际软件有限公司	6,031,406.77	未履行完毕
宁波轨道交通集团有限公司	4,089,279.00	未履行完毕
三星数据系统（中国）有限公司	5,808,892.18	未履行完毕
高新现代智能系统股份有限公司	6,247,890.71	未履行完毕
上海轨道交通十号线发展有限公司	3,990,714.00	未履行完毕
上海弋元智能科技有限公司	3,180,000.00	未履行完毕
合计	29,348,182.66	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	8,549,534.46	26,779,832.22	31,285,700.67	4,043,666.01
二、离职后福利-设定提存计划	734,061.55	4,681,536.43	4,625,445.91	790,152.07
合计	9,283,596.01	31,461,368.65	35,911,146.58	4,833,818.08

**(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	7,994,069.16	22,379,408.56	26,924,585.92	3,448,891.80
2、职工福利费		962,086.84	992,865.84	-30,779.00
3、社会保险费	327,665.09	2,199,052.82	2,121,536.91	405,181.00
其中：医疗保险费	296,308.30	1,979,262.55	1,913,627.98	361,942.87
工伤保险费	6,537.54	52,112.52	46,600.86	12,049.20
生育保险费	24,819.25	167,677.75	161,308.07	31,188.93
4、住房公积金	31,858.00	1,239,284.00	1,246,712.00	24,430.00
5、工会经费和职工教育经费	195,942.21			195,942.21

合计	8,549,534.46	26,779,832.22	31,285,700.67	4,043,666.01
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(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	708,447.60	4,509,660.50	4,459,785.89	758,322.21
2、失业保险费	25,613.95	171,875.93	165,660.02	31,829.86
合计	734,061.55	4,681,536.43	4,625,445.91	790,152.07

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	22,565,925.16	19,080,394.08
企业所得税	6,027,439.65	6,396,817.75
个人所得税	2,244.04	51,147.25
城市维护建设税	18,574.03	359,751.67
教育费附加	6,467.04	215,851.01
地方教育费附加	6,830.15	71,950.34
土地使用税	120,000.16	93,336.12
房产税	277,417.94	277,417.88
印花税	-2,100.00	365,497.22
合计	29,022,798.17	26,912,163.32

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	196,644.13	377,132.10
合计	196,644.13	377,132.10

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	20,000.00	20,000.00
其他	176,644.13	357,132.10
合计	196,644.13	377,132.10

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	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
----	------	------

##### (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：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	11,038,615.44		738,461.52	10,300,153.92	
合计	11,038,615.44		738,461.52	10,300,153.92	--

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）	5,784,615.44		738,461.52				5,046,153.92	与资产相关
松江区企业首台（套）重大技术装备推广应用项目（注2）	2,500,000.00						2,500,000.00	与收益相关
基于智能云支付的城市轨道交通AFC系统装备首台突破	2,754,000.00						2,754,000.00	与收益相关

项目（注3）								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

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。

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，因此暂确认为“递延收益”。

注3：2017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，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，因此暂确认为“递延收益”。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	137,760,000.00						137,760,000.00

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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	198,020,530.85			198,020,530.85
合计	198,020,530.85			198,020,530.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：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	38,166,851.37			38,166,851.37
合计	38,166,851.37			38,166,851.37

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	253,050,986.37	220,100,180.72
调整后期初未分配利润	253,050,986.37	220,100,180.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,858,735.16	52,607,565.92
减：提取法定盈余公积		5,880,760.27
应付普通股股利	8,265,600.00	13,776,000.00
期末未分配利润	277,644,121.53	253,050,986.37

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	196,991,341.51	124,367,386.40	145,912,456.22	90,595,799.76
其他业务	86,709.48		217,355.00	
合计	197,078,050.99	124,367,386.40	146,129,811.22	90,595,799.76

是否已执行新收入准则

是  否

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	256,218.17	431,371.13
教育费附加	150,144.16	257,809.57
房产税	332,431.57	201,581.64
土地使用税	160,321.66	160,646.87
印花税	1,858.40	712.30
地方教育费附加	52,526.50	171,873.07
合计	953,500.46	1,223,994.58

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	794,878.40	639,079.11
会务招待办公费	1,334,373.26	1,109,806.81
工资及社保	1,007,870.62	926,910.73
差旅费用	203,330.14	223,065.35
代理费	170,592.97	
标书费	25,153.46	391,749.92
其他	58,657.94	83,981.32
合计	3,594,856.79	3,374,593.24

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	8,048,086.02	7,440,579.86
中介顾问及专利费用	2,558,307.54	2,270,010.17
差旅及用车费用	677,704.96	1,032,649.78
会务招待费用	1,168,133.19	2,306,555.22
折旧及摊销	1,150,326.46	854,880.28
租赁及水电	888,258.66	709,434.38

其他	-61,146.39	863,907.17
合计	14,429,670.44	15,478,016.86

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,449,011.68	5,133,021.91
折旧	418,102.94	266,880.50
材料	3,440,047.61	1,562,536.38
差旅费	451,904.53	433,145.68
技术服务费	572,691.88	95,434.23
检测费	351,009.40	235,870.48
其他	25,950.13	116,198.67
设计费		549,871.76
合计	11,708,718.17	8,392,959.61

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-412,680.31	-1,371,907.76
手续费	45,466.55	47,543.13
汇兑损益	-36,882.94	-193,521.55
合计	-404,096.70	-1,517,886.18

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
其他与日常经营相关的补助	32,440.10	
高新技术成果转化扶持资金		7,693,000.00

**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	-3,206,439.02	-1,143,065.54
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		13,212,521.24
理财产品收益	2,693,049.95	
合计	-513,389.07	12,069,455.70

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	13,031.55	
应收账款坏账损失	-6,460,161.98	
合计	-6,447,130.43	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,744,010.93



二、存货跌价损失	-437,729.70	
合计	-437,729.70	-7,744,010.93

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		14,280.87

### 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	1,900,000.00	1,390,000.00	19,000,000.00
技改补助摊销	738,461.52	738,461.52	738,461.52
其他	39,057.47	142,674.12	71,497.57
合计	2,677,518.99	2,271,135.64	2,709,959.09

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	1,620,000.00	1,140,000.00	与收益相关
技能人才培 训竞赛资助	上海市松江 区人力资源 和社会保局	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	150,000.00	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	否	否	110,000.00	50,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
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	50,000.00	50,000.00	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
其他		3,293.94	
合计		3,293.94	

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	5,625,709.38	6,162,585.41
递延所得税费用	-430,178.14	-411,634.81
合计	5,195,531.24	5,750,950.60

### (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	37,739,725.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,660,958.80
子公司适用不同税率的影响	-316,731.22
非应税收入的影响	405,757.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,800.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,797.01

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	302,168.07
研发费用等永久性加计扣除项	-1,146,219.95
所得税费用	5,195,531.24

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	5,692,244.25	7,768,376.73
利息收入	3,355,261.98	1,371,907.76
补贴收入	1,971,497.57	9,220,019.10
	929.70	97,750.78
合计	11,019,933.50	18,458,054.37

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	5,219,224.79	3,604,250.00
研发费	1,401,555.94	3,555,460.55
业务招待办公费	1,601,347.57	3,416,362.03
中介顾问及专利费用	3,558,307.54	2,270,010.17
运输费及车辆费	1,225,372.07	639,079.11
租赁费	702,844.56	588,573.29
差旅费用及交通费	450,541.43	1,255,715.13
其他付现费用	2,006,159.09	1,508,042.63
合计	16,165,352.99	16,837,492.91

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
亮啦股权稀释丧失控制权后不再合并		30,544,099.09
合计		30,544,099.09

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	32,544,194.08	37,131,950.09
加：资产减值准备	6,884,860.13	7,744,010.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,181,231.20	2,178,408.80
无形资产摊销	251,106.39	251,106.36
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）		-14,280.87

财务费用（收益以“-”号填列）	-36,882.94	-193,521.55
投资损失（收益以“-”号填列）	3,206,439.02	-12,069,455.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-430,178.14	-2,393,513.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,981,878.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,809,625.34	13,976,728.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,788,824.43	7,067,018.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,435,907.91	-42,539,139.17
经营活动产生的现金流量净额	40,185,662.74	13,121,190.67
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	71,799,573.85	32,633,972.54
减：现金的期初余额	143,941,048.17	266,994,180.64
现金及现金等价物净增加额	-72,141,474.32	-234,360,208.10

## （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	71,799,573.85	143,941,048.17
其中：库存现金	16,074.11	6,823.71
可随时用于支付的银行存款	71,733,496.80	143,934,221.52
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	71,799,573.85	143,941,048.17

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：

## 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	2,710,067.08	保函保证金
合计	2,710,067.08	--

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	127,130.15	6.37	809,282.41
欧元	672,382.18	7.97	5,357,066.24
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	1,995,861.23	6.79	13,542,783.30
预付账款			
其中：美元	29,000.00	6.82	197,727.80

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：

### 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
松江区优秀企业扶持	1,620,000.00	营业外收入	1,620,000.00
发展进步奖及转型示范奖	110,000.00	营业外收入	110,000.00
技能人才培养竞赛资助	120,000.00	营业外收入	120,000.00
地方财政扶持	50,000.00	营业外收入	50,000.00

#### (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：

2019年4月，新津县行政审批局发出的（新津）登记内销字[2019]第000257号《准予注销登记通知书》，成都华铭的注销登记手续已办理完毕。成都华铭注销后，公司合并财务报表的范围将相应的发生变化，成都华铭将不再纳入合并报表。

## 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	广西柳州	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		51.00%	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	江苏无锡	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	贸易服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	艾文普	亮啦	艾文普	亮啦
流动资产	13,102,109.57	22,755,796.99	10,280,320.82	19,344,511.08
非流动资产	220,349.46	3,292,518.59	184,620.08	2,879,757.10
资产合计	13,322,457.03	26,048,315.58	10,464,940.90	22,224,268.18
流动负债	11,484,798.94	11,403,637.75	7,105,727.05	1,544,335.24
非流动负债			0.00	
负债合计	11,484,798.94	11,403,637.75	7,105,727.05	1,544,335.24
归属于母公司股东权益	1,837,658.09	14,644,677.83	3,359,213.85	20,679,932.94
按持股比例计算的净资产份额	644,099.16	6,340,602.32	1,176,537.92	8,953,643.93
--商誉	2,596,334.40		2,596,334.40	
--其他		300,585.40		300,585.40
对联营企业权益投资的账面价值	3,179,474.91	6,641,187.72	3,772,872.32	9,254,229.33
营业收入	6,238,870.75	501,589.84	6,173,613.38	0.00
净利润	-1,694,249.71	-6,035,255.11	-2,109,738.01	-3,833,544.19
综合收益总额	-1,694,249.71	-6,035,255.11	-2,109,738.01	-3,833,544.19

本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00
-----------------	------	------	------

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
亮啦（上海）数据科技有限公司	0.00	-6,035,255.11	-20,355,322.17

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

截止2019年6月30日，对深圳康隆科技有限公司应收款1,511,849.5元全额计提了坏账准备，除此之外未发现有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2019年6月30日，本公司资产负债率为27.27%，流动比率为2.62，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

#### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括外汇风险和利率风险。

##### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截止2019年6月30日，公司未向金融机构借款，汇率风险极小。

##### (2) 利率风险

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

截止2019年6月30日，公司未向金融机构借款，利率风险极小。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张亮。

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

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	参股公司

其他说明

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海艾文普信息技术有限公司	技术服务	68,249.84	5,000,000.00	否	211,349.24
广州星才科技有限公司	技术服务	2,893,113.30	20,000,000.00	否	13,443,854.10

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
亮啦（上海）数据科技有限公司	商品销售	509,734.51	0.00
亮啦（上海）数据科技有限公司	技术服务	613,207.55	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明



**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	958,651.00	848,576.00

**(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	1,122,500.00	56,125.00	0.00	0.00

**(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	515,325.97	462,835.86
预收账款	亮啦（上海）数据科技有限公司	252,500.00	354,500.00
应付账款	广州星才科技有限公司	2,784,876.89	5,184,411.87

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2018年7月25日，经上市公司并购重组委员会审核并有条件通过：以发行股份及可转换债券并配套募集资金收购北京聚利科技股份有限公司100%股权。收购估值8.65亿元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	交运设备行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	197,078,050.99		197,078,050.99
主营业务成本	124,367,386.40		124,367,386.40
资产总额	896,889,496.96		896,889,496.96
负债总额	244,618,926.18		244,618,926.18

(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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,511,849.50	0.46%	1,511,849.50	100.00%	0.00	1,511,849.50	0.48%	1,511,849.50	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	326,906,469.79	99.54%	47,869,567.17	14.64%	279,036,902.62	310,382,953.13	99.52%	41,414,672.16	13.34%	268,968,280.97
其中：										
按账龄法计提坏账准备的应收账款	326,906,469.79	99.54%	47,869,567.17	14.64%	279,036,902.62	310,382,953.13	99.52%	41,414,672.16	13.34%	268,968,280.97
合计	328,418,319.29	100.00%	49,381,416.67	15.04%	279,036,902.62	311,894,802.63	100.00%	42,926,521.66	13.76%	268,968,280.97

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：47,869,567.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	209,022,807.44	8,450,929.07	4.04%
账龄 1-2 年	32,311,385.55	3,231,138.55	10.00%
账龄 2-3 年	40,640,701.38	8,128,140.28	20.00%
账龄 3-4 年	32,054,329.21	16,027,164.61	50.00%
账龄 4-5 年	4,225,257.74	3,380,206.19	80.00%
账龄 5 年以上	8,651,988.47	8,651,988.47	100.00%
合计	326,906,469.79	47,869,567.17	--

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）	209,022,807.44
1 年以内（含 1 年）	209,022,807.44
1 至 2 年	32,311,385.55
2 至 3 年	40,640,701.38

3 年以上	46,443,424.92
3 至 4 年	32,054,329.21
4 至 5 年	4,225,257.74
5 年以上	10,163,837.97
合计	328,418,319.29

## (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	
坏账准备	42,926,521.66	6,454,895.01			49,381,416.67
合计	42,926,521.66	6,454,895.01			49,381,416.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	性质	金额	坏账准备
第一名	非关联方	71,320,719.42	3,566,035.97
第二名	非关联方	66,510,750.14	4,891,751.62
第三名	非关联方	33,590,055.51	13,358,077.67
第四名	关联方	39,954,225.12	-
第五名	非关联方	9,732,658.06	486,632.90
合计		221,108,408.25	22,302,498.17

## (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
其他应收款	45,334,512.03	42,985,672.28
合计	45,334,512.03	42,985,672.28

## (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
------------	------	------

## 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	5,017,269.61	4,909,162.50
备用金	373,451.94	162,791.94
合并范围内关联方往来	40,415,186.50	38,365,186.50
合计	45,805,908.05	43,437,140.94

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	451,468.66			451,468.66
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	19,927.36			19,927.36
2019 年 6 月 30 日余额	471,396.02			471,396.02

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）	44,109,073.61
1 年以内（含 1 年）	44,109,073.61
1 至 2 年	1,500,014.20
2 至 3 年	26,050.00
3 年以上	170,770.24
3 至 4 年	77,600.00
4 至 5 年	2,400.00
5 年以上	90,770.24
合计	45,805,908.05

## 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	
坏账准备	451,468.66	19,927.36		471,396.02
合计	451,468.66	19,927.36		471,396.02

注：合并报表内关联方往来余额不计提坏账准备

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
智达信自动化设备有限公司	往来款	33,865,186.50	1 年以内	73.93%	0.00
上海康彼特信息科技有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内	7.64%	0.00
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.49%	80,000.00
柳州华铭智能科技有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	3.27%	0.00
郑州恒越华铭智能系统有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	3.27%	0.00
合计	--	41,965,186.50	--	91.62%	80,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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	57,000,000.00		57,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00
对联营、合营企业投资	6,641,187.72		6,641,187.72	9,254,229.33		9,254,229.33
合计	63,641,187.72		63,641,187.72	64,254,229.33		64,254,229.33

## (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		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	55,000,000.00	2,000,000.00				57,000,000.00	

## (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	9,254,229.33			-2,613,041.61							6,641,187.72	
小计	9,254,229.33			-2,613,041.61							6,641,187.72	

	.33		1.61						.72	
合计	9,254,229.33		-2,613,041.61						6,641,187.72	

**(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	202,863,519.69	141,510,743.69	242,342,348.73	189,761,496.13
合计	202,863,519.69	141,510,743.69	242,342,348.73	189,761,496.13

是否已执行新收入准则

 是  否

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	-2,613,041.61	-921,065.69
处置长期股权投资产生的投资收益		12,188,807.57
理财产品收益	2,693,049.96	
合计	80,008.35	11,267,741.88

**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
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）	2,588,461.52	
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	2,693,049.95	理财产品收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,497.57	
减：所得税影响额	708,116.38	
合计	4,694,892.66	--

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	5.12%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.200	0.200

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年上半年度报告文本
- 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2019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：公司证券管理部办公室。

上海华铭智能终端设备股份有限公司

法定代表人：张亮

2019年8月30日