



金卡智能集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-046

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨斌、主管会计工作负责人李玲玲及会计机构负责人(会计主管人员)徐丽雅声明：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。

本报告中如有涉及未来发展规划及经营计划陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

请投资者关注以下与软件与信息技术服务业相关的风险：

1、**技术研发风险**：公司为公用事业领域客户提供从智能设备、通讯网络、软件系统平台到互联网应用的高价值、高性能的产品及端到端解决方案，以技术研发驱动的软件与信息技术服务能力构成公司核心竞争力，尽管目前公司研发投入领先于竞争对手，物联网应用较为成熟，但如果未来研发投入不足或者核心技术人才流失或者未能正确把握技术发展趋势，则可能在产业竞争中处于不利地位。公司已建立 IPD 集成产品开发体系，将继续加强与相关领域领先企业的技术合作，不断完善人才培养与激励机制，保持技术研发先进性。

2、**信息系统风险**：公司物联网系统平台当前接入终端数量已达到百万量级，随着公司销售业务持续增长，物联网终端连接规模也在不断扩大，智慧燃气与智慧水务是涉及民生领域的公共服务，一旦信息系统发生异常，将可能在较大范围内产生不良后果，使公司面临赔偿损失，并削弱公司品牌影响力。公司将持续扩大硬件设备与软件开发投入，全面提升物联网系统并发处理能力，强化信息安全建设，打造高可用、高可靠、高安全的信息系统服务。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	45
第八节 可转换公司债券相关情况	46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第十节 公司债券相关情况	48
第十一节 财务报告.....	49
第十二节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
股份有限公司、金卡智能集团、金卡智能、本公司、公司、发行人	指	金卡智能集团股份有限公司
母公司、控股股东、金卡工程、工程公司	指	浙江金卡高科技工程有限公司
金卡杭州	指	金卡智能集团（杭州）有限公司（原名：杭州金卡智能软件有限公司）
杭州金卡	指	杭州金卡智能系统有限公司
天信仪表	指	天信仪表集团有限公司
银证软件	指	金卡银证软件（杭州）有限公司
易联云	指	易联云计算（杭州）有限责任公司
华辰能源	指	华辰能源有限公司
华辰投资	指	石嘴山市华辰投资有限公司
乐清华辰	指	乐清华辰能源有限公司
浙江金广	指	浙江金广燃气科技有限公司
河北金卡	指	河北金卡仪器仪表有限公司
震新机电	指	湖北震新机电设备技术开发有限公司
金卡物联	指	杭州金卡物联科技有限公司
金卡水表	指	浙江金卡智能水表有限公司
金卡技术	指	金卡技术（香港）有限公司
天信超声	指	浙江天信超声技术有限公司
天信科技	指	浙江天信仪表科技有限公司
天信英诺泰科	指	浙江天信英诺泰科检测技术有限公司
石炬天然气	指	石嘴山市石炬天然气有限公司
华辰兴业	指	石嘴山市华辰兴业天然气有限公司
银证广州	指	金卡银证软件（广州）有限责任公司
广州金燃	指	广州金燃智能系统有限公司
上海芯翼	指	芯翼信息科技（上海）有限公司
中安云网	指	贵州中安云网科技有限公司
武汉蓝焰	指	武汉蓝焰自动化应用技术有限责任公司
重庆慧燃	指	重庆合众慧燃科技股份有限公司

龙湾农商银行	指	浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司
公益基金会	指	浙江金卡智能公益基金会
物联网表	指	具有无线远传功能的智能燃气表
气体流量计	指	工商业用天然气计量仪表
金卡云	指	金卡智慧燃气管理云平台
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《金卡智能集团股份有限公司章程》
本报告	指	2020 年半年度报告
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金卡智能	股票代码	300349
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金卡智能集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金卡智能		
公司的外文名称（如有）	Goldcard Smart Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDCARD		
公司的法定代表人	杨斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘中尽	白浪
联系地址	浙江省杭州市钱塘新区金乔街 158 号	浙江省杭州市钱塘新区金乔街 158 号
电话	0571-56633333-6386	0571-56633333-6386
传真	0571-56677777	0571-56677777
电子信箱	securities@jinka.cn	securities@jinka.cn

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	浙江省温州市乐清经济开发区纬十七路 291 号
公司注册地址的邮政编码	325600
公司办公地址	浙江省杭州市钱塘新区金乔街 158 号
公司办公地址的邮政编码	310018
公司网址	www.jinka.cn
公司电子信箱	securities@jinka.cn
	2020 年 08 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	706,180,037.25	797,677,178.91	-11.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,798,622.18	182,767,352.52	-33.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	84,052,707.15	155,644,394.77	-46.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,470,339.69	-36,427,875.53	79.49%
基本每股收益（元/股）	0.2823	0.4253	-33.62%
稀释每股收益（元/股）	0.2833	0.4276	-33.75%
加权平均净资产收益率	3.23%	5.11%	-1.88%
	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）	4,932,256,221.18	4,931,369,286.33	0.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,569,736,340.67	3,684,573,348.50	-3.12%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,923.20	
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）	7,341,270.22	主要系智能小镇专项补助等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	38,786,977.66	主要系理财产品收益及私募基金公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,219,796.32	主要系捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	78,541.90	
减：所得税影响额	6,834,162.77	
少数股东权益影响额（税后）	385,992.46	
合计	36,745,915.03	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	22,480,945.29	本期确认增值税退税 22,480,945.29 元，该项政府补助与公司正常经营业务密切相关并且按一定标准额持续享受，符合中国证券监督管理委员会《公开发行的司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

金卡智能集团是中国领先的物联网公司，目前专注于为公用事业企业提供物联网端到端整体解决方案服务。公司积极追随物联网和移动互联网的时代潮流，努力构建全新的公用事业行业生态体系，并积极开拓新的技术、产品与服务，深度融合5G物联网、移动互联网、云计算、大数据与人工智能技术，为公用事业客户提供从智能终端、通讯网络、软件系统平台到互联网应用的高价值、高性能的产品及端到端整体解决方案。同时，公司与各大公用事业企业、华为、阿里巴巴、电信运营商建立了长期战略合作伙伴关系，共同推动传统公用事业行业的数字化转型。报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式未发生重大变化，具体内容请参见2019年年度报告。

1、公司客户所处行业的宏观经济形势与行业政策环境

（1）燃气行业

上半年，面对严峻的疫情和汛情形势，城市燃气企业全力以赴，保障了居民用气的安全充足供应，但工业生产和商业活动仍受到较大冲击。据发改委网站数据，2020年上半年天然气产量949.6亿立方米，同比增长9.9%，天然气表观消费量1556.1亿立方米，同比增长4%。国家统计局数据显示，上半年，能源消费总量同比下降0.2%，居民生活用能稳步增长，但占全社会能源消费六成以上的规模以上工业能源消费同比下降0.4%，疫情对商业活动产生的影响尤为显著，上半年住宿和餐饮业收入同比下降26.8%，其中餐饮业收入同比下降32.8%，导致上半年工商业用气需求减少。

根据中国石油和中国石化于7月下旬发布的公告，中国石油和中国石化拟向国家石油天然气管网集团有限公司转让旗下油气管道等资产，这标志着我国油气管网分离改革获重大实质性进展，管网资产转让完成后，天然气主干管网将正式由国家管网集团统一管理，中游管网放开有利于下游城市燃气公司把控气源成本，开发终端燃气利用业务。今年4月，为贯彻落实《国务院关于促进天然气协调稳定发展的若干意见》、《国务院关于建立健全能源安全储备制度的指导意见》，加快储气基础设施建设，进一步提升储备能力，国家发改委等五部门联合印发《关于加快推进天然气储备能力建设的实施意见》，《实施意见》聚焦解决储气能力建设和运营中统筹规划不足、行业标准不够完善、储气价值没有充分体现等瓶颈问题，从规划布局、运营模式、体制机制、政策支持等方面有针对性地提出了政策措施。

（2）水务行业

水务行业是保障国计民生的基础性产业，随着我国城市化进一步推进，居民和企事业单位的用水需求日益增加，对用水质量亦提出更高要求。但我国当前缺水情况日趋严重，水资源分布不均匀，人均水资源拥有量远低于世界平均水平。在水资源短缺的背景下，漏损治理和污水资源化越来越引起政府和企业的关注，《水污染防治行动计划》（简称“水十条”）要求到2020年，全国公共供水管网漏损率控制在10%以内，缺水城市再生水利用率达到20%以上，京津冀区域达到30%以

上。据全国各级政府采购网/公共资源交易平台信息，2020年上半年共计成交水务投资运营项目226个，投资额超1300亿元，水务项目成交数量、成交投资额均有所增加，增加20%左右。

2、公司客户的信息化投资需求

随着信息技术的发展，公用事业行业信息化建设的需求日益凸显，首先，天然气在为居民和企业提供便捷高效的能源服务的同时，也存在一定的安全事故隐患，如何实现事故的预防性管理性，是燃气企业关注的首要课题，而传感技术和物联网技术的深度应用为这一难题提供了有效的解决方案，通过对燃气设备和管网运行状态的实时监控，燃气企业得以及时进行险情预警，准确定位风险点，在最短的时间内解除风险隐患。其次，燃气和自来水供应是服务于千家万户的基础民生工程，李克强在全国深化“放管服”改革优化营商环境电视电话会议上的讲话指出，一些带有垄断性质的供电、供水、供气、供暖等公用事业单位，也要从方便市场主体和人民群众出发，提高服务质量和效率。新冠肺炎疫情爆发以来，公司物联网公用事业综合解决方案在阻击疫情、保障民生方面发挥了重要作用，一方面燃气和水务公司可以通过物联网智能终端和平台系统实现远程数据采集，另一方面用户则可以借助于SaaS云服务自助办理业务。再次，信息化建设也是公用事业企业自身经营管理的需要，例如，供水供气企业拥有大量的站点和管线资产，相应地需要利用SCADA（数据采集与监视控制系统）和GIS（地理信息系统）进行资产管理，通过分区计量、漏损监控进行供销差管理，以改善经营效益，通过生产运行调度系统协同管理企业的采购、生产、储存和销售，通过客户管理系统进行客户的开发和维护，建设可视化大数据平台，让业务数据化，让数据可视化，运用科学的方法分析企业运营数据，深层挖掘数据价值，服务于公用事业企业的战略规划。

3、对公司的影响和拟采取的措施

天然气行业的持续增长、水资源的保护和再生利用以及公用事业企业信息化建设需求将持续促进公司的产品与服务需求。回顾上半年，我国天然气市场整体弱势运行。自新冠肺炎疫情以来，国内经济活动骤然降温，除居民用气保持稳健增长以外，服务业、消费、工业投资等经济活动都受到较大影响，直接导致天然气消费量减少，对公司工商业气体流量计业务带来不利影响。随着工业和商业活动的持续复苏以及国家对天然气产业健康发展支持政策的推行，天然气供需将在中长期内继续保持平稳增长，特别是以市场经济导向的工商业天然气业务将得到进一步发展。同时，智慧城市建设的持续推进，使得物联网与SaaS云服务在社会生产和生活中的应用更加深入，而疫情的出现，进一步刺激了基于物联网和移动互联网的非接触式服务需求，为此，公司将继续以物联网为核心，实施国际化、多元化战略，不断丰富智慧公用事业领域的产品与服务，推进终端NB化、软件SaaS化，帮助公用事业企业进行数字化运营，实现公司的高质量发展。

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
在建工程	主要系公司金卡物联厂区建设项目、乐清华辰管网项目投资增加所致
存货	主要系公司本期已发货未验收的发出商品大幅增加所致
应收款项融资	主要系期初银行承兑汇票已到期或贴现转让所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

金卡智能是国家火炬计划重点高新技术企业，拥有浙江省科技厅认定的省级企业研究院、CNAS国家级认证的检测和校准实验室，子公司天信仪表曾为国家863计划先进制造技术领域“天然气管网能量计量与管理信息系统研制”项目承担单位，银证软件已通过国际软件行业权威评估体系CMMI5级评审。公司始终致力于以开拓的事野、前瞻的科技不断提升产品性能和服务品质，持续加大研发投入和技术创新，推行IPD集成产品开发体系，组建跨部门IPMT集成组合管理团队和PDT产品开发团队，利用PLM产品生命周期管理系统对整个产品生命周期的信息管理、 workflow控制和项目进行协调控制。经过多年发展，公司已形成嵌入式软件开发、系统软件开发、模拟与数字通讯技术应用、机械与电子设计等多项核心技术优势。截至报告期末，公司及主要子公司拥有1,000余项有效知识产权，其中有效专利509项，有效软件著作权468项，累计参与编写已发布国家、地方、行业、团体标准及规程文件55项。

报告期内，公司及子公司新增专利授权81项，新增软件著作权22项，具体如下：

1、新增专利授权

序号	专利号（申请号）	专利名称	专利类型	专利权人
1	201710907975.6	计量仪表电池剩余电量计算方法	发明	金卡智能
2	201810595274.8	计量仪表步进电机控制阀的开闭控制方法及开闭控制系统	发明	金卡智能
3	201711458871.8	用于设备天线的频偏测试方法	发明	金卡智能
4	201811391022.X	一种燃气表监控微小泄漏的方法	发明	金卡智能
5	201710008012.2	一种应用于扩频通信的信道管理方法	发明	金卡智能
6	201811570461.7	物联网燃气表抄表数据补抄方法	发明	金卡智能
7	201920805387.6	一种充放电可控的计量仪表电源供电电路	实用新型	金卡智能
8	201920857695.3	一种基于光电反射的计量仪表取样计数组件	实用新型	金卡智能
9	201920870332.3	一种高效率计量仪表电源供电电路	实用新型	金卡智能
10	201920992168.3	一种应用于计量仪表的脉冲信号检测电路	实用新型	金卡智能

11	201920988261.7	一种计量仪表累计气量检测电路	实用新型	金卡智能
12	201921090846.3	一种具有全方位受力感应按键的报警器	实用新型	金卡智能
13	201920698616.9	一种适配性能可调的计量仪表铅封组件	实用新型	金卡智能
14	201921090851.4	一种环形显示声光报警器	实用新型	金卡智能
15	201920733096.0	一种燃气表螺纹件锁付效果检测设备	实用新型	金卡智能
16	201921008813.X	一种直接采集当前管道温度、压力信息的数据采集装置	实用新型	金卡智能
17	201920694927.8	一种控制阀焊接涂胶自动设备	实用新型	金卡智能
18	201921210154.8	一种可靠密封的计量仪表壳体	实用新型	金卡智能
19	201921241676.4	一种应用于计量仪表可实现自固定的密封接线组件	实用新型	金卡智能
20	201921280158.3	一种取样精度高的智能水表	实用新型	金卡智能
21	201921279318.2	一种智能机械水表	实用新型	金卡智能
22	201920870320.0	一种低功耗流量计量数据采集设备防断线检测电路	实用新型	金卡智能
23	201921578196.7	一种计量仪表用计数器组件	实用新型	金卡智能
24	201921490925.3	一种燃气表控制器电源盒上电工装	实用新型	金卡智能
25	201921311045.5	一种用于控制阀主体腔的装配机	实用新型	金卡智能
26	201921794022.4	一种应用于计量仪表的磁感应触发近红外通信电路	实用新型	金卡智能
27	201921235094.5	一种方便装配且可靠的阀门组件	实用新型	金卡智能
28	201921399540.6	一种霍尔开关阀到位检测电路	实用新型	金卡智能
29	201921183978.0	一种燃气表的安全通信系统	实用新型	金卡智能
30	201921311109.1	一种用于安装燃气表控制阀坐标板的装配机	实用新型	金卡智能
31	201921480437.4	一种计量仪表低功耗光电开关取样电路	实用新型	金卡智能
32	201921241371.3	一种自定位固定组件及计量仪表	实用新型	金卡智能
33	201921794010.1	一种燃气报警器固定安装结构	实用新型	金卡智能
34	201920914315.5	一种超声水表	实用新型	天信科技
35	201920919304.6	一种带取压功能的电磁水表	实用新型	天信科技
36	CN202020030851.1	一种多声道IC卡预付电费超声流量计	实用新型	天信仪表
37	CN201921423876.1	一种带防盗模块的流量计	实用新型	天信仪表
38	CN201921424483.2	一种体积修正仪及流量计	实用新型	天信仪表
39	CN201921302203.0	一种可水平旋转和垂直旋转的安装支架及流量计	实用新型	天信仪表

40	CN201921302202.6	一种多渠道充值物联网流量计	实用新型	天信仪表
41	CN201711055101.9	表具计数器数字图像处理方法	授权发明	天信仪表
42	CN201810648855.3	一种带脉冲输入的直读式机械计数器的自诊断及校正方法	授权发明	天信仪表
43	201930345708.4	电子式流量计量表	外观设计	金卡智能
44	201930345727.7	电子式流量计量表	外观设计	金卡智能
45	201930345273.3	报警器	外观设计	金卡智能
46	201930345286.0	报警器（家用）	外观设计	金卡智能
47	201930345275.2	报警器（智能）	外观设计	金卡智能
48	201930345740.2	超声波水表	外观设计	金卡智能
49	201930345282.2	超声波水表	外观设计	金卡智能
50	201930345747.4	机械水表（湿式）	外观设计	金卡智能
51	201930345302.6	机械水表（干式）	外观设计	金卡智能
52	201930418072.1	超声波流量计	外观设计	金卡智能
53	201930418085.9	超声波流量计	外观设计	金卡智能
54	201930418208.9	超声波流量计表体	外观设计	金卡智能
55	201930418074.0	超声波流量计表体	外观设计	金卡智能
56	201930488657.0	智能燃气表	外观设计	金卡智能
57	201930488652.8	智能燃气表	外观设计	金卡智能
58	201930497226.0	超声波流量计表体	外观设计	金卡智能
59	201930345284.1	水表控制器	外观设计	金卡智能
60	201930345304.5	水表控制器	外观设计	金卡智能
61	201930568884.4	色谱仪（隔爆）	外观设计	金卡智能
62	201930418209.3	超声波流量计控制器	外观设计	金卡智能
63	201930497403.5	超声波流量计表体	外观设计	金卡智能
64	201930308900.8	智能机械水表	外观设计	金卡水表
65	201930608870.0	智能机械水表	外观设计	金卡水表
66	201930640683.0	温压物联网数据采集器	外观设计	金卡智能
67	201930647008.0	工业超声水表（LSC）	外观设计	金卡水表
68	201930663415.0	一种燃气表外观	外观设计	金卡智能
69	201930691351.5	蓝牙充值卡	外观设计	金卡智能
70	202030036818.5	智能机械水表	外观设计	金卡水表

71	CN202030061516.3	气体超声流量计（TUFC）	外观设计	天信仪表
72	CN202030061495.5	流量补偿控制器（FCC-III）	外观设计	天信仪表
73	CN201930438199.X	流量计支架	外观设计	天信仪表
74	CN201930608499.8	气体腰轮流量计（TRM型）	外观设计	天信仪表
75	CN201930557545.6	带有微信服务大厅操作界面的手机（1.0）	外观设计	易联云
76	CN201930557493.2	带有云呼叫操作界面的电脑	外观设计	易联云
77	CN201930557511.7	带有微信服务大厅操作界面的手机（2.0）	外观设计	易联云
78	CN201930365778.6	全业务一体机（2）	外观设计	易联云
79	CN201930365786.0	全业务一体机（1）	外观设计	易联云
80	201930314730.2	超声水表	外观专利	天信科技
81	201930314821.6	电磁水表	外观专利	天信科技

2、新增软件著作权

序号	登记号	软著名称	著作权人
1	2020SR0224864	金卡防拆无线远传报警控制软件V1.0	天信仪表
2	2020SR0328622	金卡通讯模块化智能燃气表通讯控制器软件V1.0	银证软件
3	2020SR0328622	金卡市场报装管理软件V1.0	银证软件
4	2020SR0328658	金卡呼叫中心软件V1.0	银证软件
5	2020SR0328661	金卡运维监控平台软件V1.0	银证软件
6	2020SR0656970	金卡通讯模块化智能燃气表主控软件V1.0	杭州金卡
7	2020SR0656963	金卡超声波计量模组模拟软件V1.0	金卡杭州
8	2020SR0656253	金卡基于UDP协议NB-IoT通讯的三磁阻燃气表控制软件V1.0	金卡杭州
9	2020SR0146717	金卡燃气表通讯主控协议栈软件V1.0	天信超声
10	2020SR0011896	金卡基于ST平台智能无线远传燃气表控制软件V2.0	金卡智能
11	2020SR0017557	金卡智能远传物联网采集器项目控制软件V2.0	金卡智能
12	2020SR0055628	金卡工业物联网智能燃气表控制软件V2.0	金卡智能
13	2020SR0055743	金卡超声NB-IoT表主控运行软件V1.0	金卡智能
14	2020SR0056066	金卡燃气报警器测试软件V1.0	金卡智能
15	2020SR0056804	金卡超声主控计量全交互式上位机软件V1.0	金卡智能
16	2020SR0059352	金卡NB-IoT工商业超声波流量计主控运行软件V1.0	金卡智能
17	2020SR0060644	金卡表具自动化测试工装控制软件V1.0	金卡智能
18	2020SR0067084	金卡自动化测试软件V2.0	金卡智能
19	2020SR0067946	金卡热式气体质量流量计参数读取软件V1.0	金卡智能
20	2020SR0153429	金卡无线远传热式气体质量流量计控制软件V4.0	金卡智能

21	2020SR0153435	金卡热式气体质量流量计红外升级软件V1.0	金卡智能
22	2020SR0153465	金卡基于PIC的GPRS物联网燃气表控制软件V1.0	金卡智能

报告期内，公司未发生因设备升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心技术人员稳定。

（二）行业先发优势

金卡智能秉承干在实处、走在前列、勇立潮头的浙江企业精神，深刻把握公用事业数字化转型的时代发展潮流，持续开展基于物联网应用的前沿性创新技术研究，坚持创新引领发展的产品开发战略，为公司领先的行业地位和可持续发展奠定了基础。公司是国内最早布局物联网智能燃气终端及其系统的公司之一，早在2007年公司即已研发出物联网产品雏形，远程燃气监控系统曾应用于2010年上海世博会，于2013年推出国内首款物联网智能燃气表及系统平台，拉开了传统燃气企业数字化转型的序幕，推动智慧燃气产业生态圈建设；于2016年在深圳启动全球首个基于NB-IoT技术的远程抄表试点项目，在不断扩大NB-IoT智能燃气表全国试点范围的同时，以广州、南京、青岛、天津等城市为突破口集中规模化布局NB-IoT智能燃气表，快速形成行业示范效应，以促进NB-IoT智能燃气表在各省市的顺利推广。

（三）整体解决方案优势

金卡智能通过内在研发升级和积极的产业并购，不断完善和优化智慧公用事业生态系统，为公用事业企业提供从智能终端到软件系统平台，到互联网创新应用的燃气行业全产业链信息化和智能化端到端整体解决方案，形成了智能终端感知、智能网络传输、智能数据采集、智慧业务运营，并延伸到面向终端用户SaaS云服务的业务体系架构，实现了设备到人的全面贯通。作为智慧公用事业整体解决方案的核心组成部分，公司物联网系统平台采用分布式集群部署，支持大数据和人工智能接口，打通了公用事业企业各个孤立的业务系统，通过数据采集、分析、实时监控、预警以及商业智能分析，帮助客户企业提升运营效率，为决策层及管理者提供更可靠、更准确的辅助决策支持。2019年，公司荣获中国NB-IoT产业发展大会颁发的“优秀应用解决方案”奖，NB-IoT智慧燃气解决方案入选中国移动物联网开发者大会年度十佳产品。

（四）市场和品牌优势

公司销售网络和服务网络已全面覆盖国内大陆地区31个省、自治区、直辖市，产品系列全面入围中国燃气、华润燃气、昆仑能源、新奥能源、港华燃气、滨海投资、中裕燃气、华港燃气、中油中泰等大型燃气集团，智慧燃气解决方案全面渗透省、市、县级区域燃气企业客户，针对不同区域客户配备独立的销售团队、解决方案团队和交付团队，为客户提供从售前咨询与支持、售中安装与调试、售后培训与服务的一站式营销服务体系，以统一的管理系统为平台，集成客户开发、需求收集、订单交付、收款管理、客户服务的全流程信息化管理模块，实现了用户需求的快速反应和市场信息快速处理。根据市场特征建立自有直销渠道并结合代理的销售模式，巩固现有优势市场，扩充产品系列，以技术领先的明星产品打入细分区域市场，以实现销售业绩的持续增长。二十多年来，金卡智能始终以“客户为中心”，为公用事业客户提供从智能终端、软件到云服务的端到端数字化解决方案。通过不断创新变革和营销能力提升，为客户创造更大的价值。通过不断探索物联使能产业应用，打造物联网和云服务先发优势，智能燃气终端全球占有率排名第一。通过过硬的产品技术和专业

的数字化服务，参与京津冀协同发展、长三角一体化、粤港澳大湾区等国家大型项目建设，并获得政府、行业协会、公用事业客户等的赞誉。通过积极开拓国际市场，与全球30多个国家建立友好商务合作关系，并设立10多个实验局，打造金卡名片。

（五）产品质量优势

品质是产品的生命线，是公司得以生存和发展的基石，公司始终以“以客户为中心，以创新的技术，高品质的产品和服务，为客户和社会创造价值”的经营理念，以“成就客户，变革创新，激情奋斗”为核心价值观，严格依照公司制定的“金卡品质五年战略规划”，持续推行全面质量管理，开展相应的管理优化，以先进的生产设备优势，先进的制造管理体系，先进的精益生产技术和一流的生产信息管理系统（MES），对产品质量进行全生命周期管理和监控。公司建立了完整的质量管理体系，并连续多年通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系、ISO22301业务连续性管理体系及ISO27001信息安全管理体系等认证，为满足客户的质量需求提供了坚实保障。公司建立了供应商质量管理机制（SQM）和制程质量保证机制（QA），强化研发质量的验证和可靠性测试验证，从源头和制程过程中对产品质量进行严格把控，并持续不断改善和标准化，以可靠的品质和用心的服务为客户创造无限价值。依靠扎实的质量管理体系，公司多个产品系列通过了欧盟MID权威认证，公司及子公司天信仪表数字化工厂均获得了荷兰国家计量院NMI颁发的MID模块D认证，并成为行业内首家通过英国国家网络安全中心Commercial Product Assurance（商品安全认证）的仪表企业，为开辟全球市场奠定了稳固的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入70,618.00万元，较上年同期下降11.47%；实现营业利润13,430.02万元，较上年同期下降32.87%；实现利润总额13,758.31万元，较上年同期下降32.67%；实现归属于上市公司股东的净利润12,079.86万元，较上年同期下降33.91%。报告期内公司业绩变动的主要原因是受新型冠状病毒感染肺炎疫情的影响，公司及上下游企业经营活动未能如期开展，导致第一季度经营业绩大幅下降，第二季度公司订单及发货量开始明显好转，其中民用产品单季度销售收入实现同比增长，但因疫情对工商业活动影响仍然较大，导致上半年公司工商业产品的销售收入及净利润仍有一定程度下降。

报告期内，公司开展的各项主要经营活动如下：

1、技术引领，打造1+N物联网生态体系

公司建有省级企业技术研究院，形成了多层次研发管理体系，致力于规范行业应用标准，发挥精准计量、5G 物联网通讯、大数据平台、应用软件等领域的技术引领作用，重视知识产权申报与成果转化，在IPD集成产品开发体系下围绕客户需求持续创新，以矩阵式组织结构加强跨部门沟通与协作，全面支撑公司业务发展，有力推动公司新产品、新业务的战略实施。经过一年半的打磨，公司新一代IoT平台和金卡云系统于报告期成功上线，新一代物联网平台采用微服务架构，基于K8S进行编排部署，设备接入基于负载均衡横向扩展达到海量设备接入能力，同时整合边缘计算网关使得传统设备统一接入平台，海量数据基于OLTP、OLAP引擎进行存储治理，清洗后的数据导入AI引擎进行训练学习，使得平台具有模型预测仿真能力，为公司物联网智慧公用事业解决方案提供了核心支撑。终端产品方面，通过持续的研发改进，继续提高智能终端集成度，降低产品成本，对于升级版智能终端，更加侧重于定制化的功能开发，以满足客户差异化需求。在巩固现有技术优势的同时，公司牢牢把握行业技术发展趋势，多线推进燃气和水的超声波计量产品开发，打造1个平台+N个终端的物联网公用事业生态体系，进一步拓展公司物联网智慧公用事业解决方案。

2、智能制造，5G数字工厂兼顾品质和效率

公司智慧工厂大量引入德国、日本先进的自动化装配检测设备，不断深化数字技术在智能制造领域应用，连续多年获得浙江省两化融合示范企业荣誉称号。通过设备联网和MES系统，管理者得以对生产过程的精确控制和产品质量的严格把控。报告期，公司对MES系统进行持续升级，发挥柔性生产线优势，使得民用燃气表产量同比增加26%，满足订单需求增长，同时工商业流量计交付周期进一步缩短，得到客户广泛好评。此外，公司不断优化数字化工厂的5G技术应用，利用云检测功能实现加工环节的不良品拦截，在保证生产效率的同时最大程度地确保产品的质量。继子公司天信仪表流量计工厂获得荷兰国家计量院NMI颁发的MID模块D认证之后，报告期内，公司民用表数字化工厂再次取得NMI的MID模块D认证

书，充分表明公司数字化工厂的连续生产能力、质量管理体系达到欧盟标准。

3、定位高端，继续推进终端产品NB化战略

随着智能化时代的到来，公用事业企业正在进行着智能化和数字化转型，形成了从硬件到软件、从终端到云端、从产品到服务、从业务到数据的多维度多层次需求结构，公司立足全局，打造了以物联网平台为核心的智慧公用事业端到端整体解决方案和物联网生态系统。报告期内，公司继续推进终端产品NB化战略，NB-IoT物联网智能终端及系统软件已在长春、沈阳、天津、石家庄、太原、南京、青岛、广州等各大中心城市批量部署，其中广州市已率先成为全球首个物联网智能燃气表商用规模突破百万的城市。本报告期公司NB-IoT智能终端订单量在民用终端订单总量的占比继续提升到70%以上。7月28日，公司荣获由中国物联网产业联盟颁发的“物联网年度卓越人物奖”、“物联网最具投资价值企业奖”、“物联网最佳能源应用方案奖”、“物联网最有影响力平台企业奖”四个奖项，为获奖数量最多的企业。

4、多措并举，积极应对海外疫情风险

上半年，新冠疫情席卷全球，海外市场形势严峻，加上不同国家产品技术存在差异，对公司海外市场拓展带来一定挑战，面对复杂的外部环境，公司坚定海外发展战略，创新开发了海外模块化产品，大大增强了产品的灵活性和适应性，持续向海外国家和地区申请产品计量认证、防爆认证和其他欧盟指令认证，目前公司是行业内获得海外认证最全面的智能燃气终端制造商，也是唯一实现NB-IoT智能燃气终端批量出口的中国企业。面对疫情影响，报告期，公司海外销售部门积极开展多种线上营销活动，以精良的产品和优异的服务赢得客户青睐，在不利的市场环境下仍取得了较好的销售业绩。截至报告期末，公司累计与30多个海外国家达成业务合作，海外市场品牌影响力进一步增强，海外业务规模不断成长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	706,180,037.25	797,677,178.91	-11.47%	
营业成本	375,671,830.85	414,655,308.68	-9.40%	
销售费用	121,633,839.05	108,324,262.49	12.29%	
管理费用	54,907,836.49	48,740,688.10	12.65%	
财务费用	-1,172,359.90	1,502,365.43	-178.03%	主要系利息收入本期增加较多
所得税费用	17,852,632.41	21,677,181.31	-17.64%	
研发投入	82,655,150.43	77,513,286.47	6.63%	
经营活动产生的现金流	-7,470,339.69	-36,427,875.53	79.49%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-19,960,039.78	421,547,135.32	-104.73%	主要系本期理财到期赎回金额低于上期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-96,517,853.79	-158,148,064.10	38.97%	主要系本期收回票据保证金相关金额高于上期所致
现金及现金等价物净增加额	-122,021,352.39	227,091,290.69	-153.73%	主要系本期各项现金流量净额低于上期所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
无线智能燃气表及系统软件	334,397,948.13	197,233,429.22	41.02%	7.51%	7.49%	0.01%
气体流量计	148,406,363.73	57,149,485.43	61.49%	-31.27%	-32.24%	0.55%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件及信息技术服务	222,167,519.55	50,928,459.93	77.08%	-32.05%	-43.96%	4.87%
仪器仪表	431,831,020.51	298,246,190.39	30.93%	4.91%	1.95%	2.00%
分产品						
无线智能燃气表及系统软件	334,397,948.13	197,233,429.22	41.02%	7.51%	7.49%	0.01%
气体流量计	148,406,363.73	57,149,485.43	61.49%	-31.27%	-32.24%	0.55%
分地区						
华东地区	294,968,265.97	155,167,780.51	47.40%	14.15%	22.98%	-3.78%
华中地区	80,780,339.67	40,679,679.98	49.64%	-22.93%	-25.45%	1.70%

华北地区	89,602,404.67	46,016,155.14	48.64%	-32.68%	-32.33%	-0.26%
------	---------------	---------------	--------	---------	---------	--------

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	307,335,253.86	84.66%	345,500,664.74	84.74%	-0.08%
直接人工	28,814,349.01	7.94%	23,756,809.21	5.83%	2.11%
制造费用	26,883,766.80	7.41%	38,466,315.65	9.43%	-2.02%
合计	363,033,369.67	100.00%	407,723,789.60	100.00%	

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	192,489,006.48	3.90%	316,169,499.09	6.41%	-2.51%	
应收账款	973,025,122.59	19.73%	916,603,646.20	18.59%	1.14%	
存货	361,835,298.04	7.34%	229,868,080.38	4.66%	2.68%	
投资性房地产	7,902,551.57	0.16%	8,910,496.59	0.18%	-0.02%	
长期股权投资	71,317,167.04	1.45%	68,991,112.36	1.40%	0.05%	
固定资产	305,836,747.99	6.20%	301,976,995.55	6.12%	0.08%	
在建工程	95,255,908.20	1.93%	61,902,236.34	1.26%	0.67%	
长期借款	10,182,144.98	0.21%	287,763.31	0.01%	0.20%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,233,395,196.43	34,062,034.69			806,000,000.00	1,409,785,282.81		663,671,948.31
4. 其他权益工具投资	157,260,000.00				50,000,000.00			207,260,000.00
金融资产小计	1,390,655,196.43	34,062,034.69	0.00	0.00	856,000,000.00	1,409,785,282.81		870,931,948.31
应收款项融资	119,387,703.70				170,197,272.70	250,115,661.51		39,469,314.89
上述合计	1,510,042,900.13	34,062,034.69			1,026,197,272.70	1,659,900,944.32		910,401,263.20
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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	1,011,124.69	保证金
固定资产	129,794.00	借款抵押
无形资产	32,381,997.12	借款抵押
合计	33,522,915.81	

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
138,000,000.00	2,250,000.00	6,033.33%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	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）
浙江天信仪表科技有限公司	流量控制阀门、气体过滤器、超声波水表、电磁流量计的研发、制造与销售	收购	88,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	仪器仪表	已完成资产转移手续及变工商更登记	0.00	1,266,848.88	否		
合计	--	--	88,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,266,848.88	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	50,000,000.00	17,837,000.00				21,572,000.00	71,572,000.00	自有资金
其他	584,500.00	16,225,034.69		806,000,000.00	1,409,785.282.81		592,099,948.31	自有资金
合计	634,500.00	34,062,034.69	0.00	806,000,000.00	1,409,785.282.81	21,572,000.00	663,671,948.31	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	123,651.46	101,501.46	0
合计		123,651.46	101,501.46	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）
浙商银行杭州滨江支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2019年09月17日	2020年03月17日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	3.95%	59.91	59.91	已收回		是	是	

杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2019 年 09 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.10%	102.22	102.22	已收 回		是	是	
广发 银行 杭州 分行	银行	结构性 存款	17,000	自有 资金	2019 年 10 月 10 日	2020 年 01 月 08 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.95%	165.58	165.58	已收 回		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	10,000	自有 资金	2019 年 10 月 10 日	2020 年 01 月 10 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.95%	99.56	99.56	已收 回		是	是	
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	4,000	自有 资金	2019 年 10 月 25 日	2020 年 01 月 23 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.05%	39.95	39.95	已收 回		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	2,000	自有 资金	2019 年 11 月 18 日	2020 年 02 月 18 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.90%	19.66	19.66	已收 回		是	是	
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	8,000	自有 资金	2019 年 11 月 29 日	2020 年 02 月 27 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.05%	79.89	79.89	已收 回		是	是	
浙商 银行 杭州 滨江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2019 年 11 月 29 日	2020 年 03 月 02 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.10%	53.53	53.53	已收 回		是	是	
浙商 银行 杭州 滨江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2019 年 11 月 29 日	2020 年 03 月 02 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.10%	53.53	53.53	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	结构性 存款	13,000	自有 资金	2019 年 12	2020 年 03	货币 市场	保本 浮动	4.10%	131.42	131.42	已收 回		是	是	

杭州分行					月 03 日	月 02 日	工 具、 债券	收益								
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	8,000	自有 资金	2019 年 12 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.95%	77.92	77.92	已收 回		是	是	
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	8,000	自有 资金	2019 年 12 月 26 日	2020 年 03 月 25 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.95%	77.92	77.92	已收 回		是	是	
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	22,000	自有 资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 30 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.95%	214.27	214.27	已收 回		是	是	
浙商 银行 杭州 滨江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2019 年 07 月 24 日	2020 年 01 月 24 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.05%	103.5	103.5	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 分行	银行	保本理 财	700	自有 资金	2019 年 10 月 25 日	2020 年 01 月 24 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.00%	5.24	5.64	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 分行	银行	保本理 财	400	自有 资金	2019 年 11 月 13 日	2020 年 02 月 12 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.00%	2.99	2.99	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 分行	银行	保本理 财	1,000	自有 资金	2019 年 12 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.20%	7.98	7.98	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市	银行	保本理 财	200	自有 资金	2019 年 11 月 20 日	2020 年 02 月 19 日	货币 市场 工具、	保本 浮动 收益	3.00%	1.5	1.5	已收 回		是	是	

分行							债券									
中国银行 石嘴山市 贺兰山北 路支行	银行	保本理 财	150	自有 资金	2019 年 11 月 21 日	2020 年 02 月 20 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	3.10%	1.16	1.16	已收 回		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 07 月 03 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	3.98%	99.23		未到 期		是	是	
浙商 银行 杭州 滨江 支行	银行	结构性 存款	3,000	自有 资金	2020 年 01 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	30.33	30.33	已收 回		是	是	
工行 乐清 支行	银行	大额存 单	10,000	自有 资金	2020 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 09 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	401.1		未到 期		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	4,000	自有 资金	2020 年 01 月 09 日	2020 年 07 月 09 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	3.98%	79.38		未到 期		是	是	
广发 银行 杭州 分行	银行	结构性 存款	2,000	自有 资金	2020 年 01 月 20 日	2020 年 04 月 20 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	3.40%	16.98	16.98	已收 回		是	是	
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	1,700	自有 资金	2020 年 01 月 23 日	2020 年 04 月 22 日	货币 市场 工 具、 债券	保本 浮动 收益	3.44%	14.4	14.4	已收 回		是	是	
杭州 银行 柳市	银行	结构性 存款	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 04	2020 年 05 月 04	货币 市场 工	保本 浮动 收益	4.00%	29.59	29.72	已收 回		是	是	

支行					日	日	具、 债券									
广发 银行 滨江 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 08 月 12 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	98.63		未到 期		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	29.59	29.59	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 分行	银行	保本理 财	1,100	自有 资金	2020 年 02 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.10%	8.5	8.5	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 分行	银行	保本理 财	200	自有 资金	2020 年 02 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.10%	1.55	1.55	已收 回		是	是	
中国 银行 石嘴 山市 贺兰 山北 路支 行	银行	保本理 财	150	自有 资金	2020 年 02 月 24 日	2020 年 05 月 25 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	3.00%	1.12	1.12	已收 回		是	是	
杭州 银行 柳市 支行	银行	结构性 存款	10,000	自有 资金	2020 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 27 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	401.1		未到 期		是	是	
广发 银行 杭州 分行	银行	结构性 存款	18,000	自有 资金	2020 年 03 月 02 日	2020 年 08 月 28 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	4.00%	353.1		未到 期		是	是	
广发 银行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2020 年 03	2020 年 08	货币 市场	保本 浮动	4.00%	98.08		未到 期		是	是	

杭州分行					月 02 日	月 28 日	工具、债券	收益									
中国银行石嘴山市分行	银行	保本理财	1,000	自有资金	2020年03月18日	2020年06月17日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	3.00%	7.48	7.48	已收回		是	是		
广发银行滨江支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2020年03月19日	2020年09月15日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.00%	197.26		未到期		是	是		
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年03月27日	2023年03月27日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.18%	1,254	98.49	未到期		是	是		
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年03月30日	2023年03月30日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.15%	1,245	94.37	未到期		是	是		
广发银行杭州分行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2020年04月08日	2020年05月15日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	3.80%	7.7	7.3	已收回		是	是		
广发银行杭州分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2020年04月08日	2020年05月08日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	3.70%	15.21	15.21	已收回		是	是		
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年04月16日	2023年04月16日	货币市场工具、债券	保本浮动收益	3.85%	1,155	69.62	未到期		是	是		
浙商银行杭州滨江	银行	大额存单	3,051.46	自有资金	2020年05月06日	2022年12月06日	货币市场工具、	保本固定收益	4.13%	325.79		未到期		是	是		

支行							债券									
中国银行 石嘴山市 分行	银行	保本理财	1,100	自有资金	2020 年 05 月 19 日	2020 年 08 月 18 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	2.50%	6.86		未到 期		是	是	
中国银行 石嘴山市 分行	银行	保本理财	200	自有资金	2020 年 05 月 20 日	2020 年 08 月 19 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	2.50%	1.25		未到 期		是	是	
中国银行 石嘴山市 贺兰山 北路支 行	银行	保本理财	150	自有资金	2020 年 05 月 27 日	2020 年 08 月 26 日	货币 市场 工具、 债券	保本 浮动 收益	2.50%	0.93		未到 期		是	是	
合计			241,10 1.46	--	--	--	--	--	--	7,176. 89	1,722. 79	--		--	--	--

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：万元

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
天信仪表集团有限公司	子公司	工商业气体流量计及其配件的研发、生产与销售。	12,800.00	117,274.82	90,065.1	20,207.24	5,805.6	5,073.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江金卡电力科技有限公司	新设	截止 2020 年 6 月 30 日，金卡电力的净资产为 498.43 万元，本期的净利润为-1.57 万元
浙江天信仪表科技有限公司	收购	截止 2020 年 6 月 30 日，天信科技的净资产为 4,705.91 万元，本期的净利润为 126.68 万元

主要控股参股公司情况说明

上半年在新型冠状病毒感染肺炎疫情冲击下，国内外工业生产和商业活动受到抑制，导致天然气消费需求减少，工商业燃气工程技改、增容等项目停工或延后，相应的工商业流量计产品需求减少，对子公司天信仪表经营业绩产生一定的负面影响。

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) 天然气应用推进放缓风险。目前我国天然气对外依存度仍然较高，若国内天然气开采、进口天然气管道建设、LNG接收站建设投入不足，或者受制于地缘政治关系，都可能影响我国天然气供给和推广，从而不利于公司产品与服务的销售。面对全球能源格局可能发生的潜在变化，公司将立足于能源信息化、云计算、大数据技术优势，拓展产品与服务领域，降低外部市场风险和政治环境风险。

(2) 房地产行业下滑的风险。公司产品需求与地产销售有一定的相关性，若地产销售下滑，则产品新增需求增速可能放缓，但随着过去十年城市天然气管网的建成与投入运营，存量表具的到期更换需求将逐年提升，此外，城中村改造、棚户区改造、旧城改造也存在较大的市场空间，公司将继续加强对燃气企业综合服务能力，特别是信息化、数字化服务水平，深度契合智慧城市建设要求，在需求升级的背景下赢得更高的市场份额。

(3) 同行业竞争加剧的风险。公司终端产品在精准计量和物联网技术应用方面具有行业领先优势，产品一致性、可靠性、稳定性居于行业领先地位，但随着物联网技术的成熟，竞争对手纷纷调整战略布局，加快技术升级，在物联网产品领域与公司展开竞争，进而对公司产品价格和毛利率产生一定压力。此外，随着下游需求持续释放，相关产业如传感器、系统集成供应商也可能进行相关多元化经营，进入公司业务领域参与竞争。公司将持续加大技术研发投入，构建全新的公用事业服务体系，提升行业壁垒，巩固核心竞争力以应对市场竞争。

(4) 关键技术人员流失的风险。技术研发和产品创新是公司保持核心竞争优势和行业竞争地位的关键因素。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。关键技术人员离职将造成研发进度的拖延、用人成本增大，甚至商业机密的泄露，从而对公司的经营造成影响。公司将不断完善人才选拔、培养和激励制度，吸引人才，留住人才。

(5) 海外市场拓展风险。公司近年来在海外市场拓展方面投入了较多的研发和销售资源，取得了多项海外资质认证，海外销售业务保持快速增长，但整体业务占比仍然较低，海外市场与国内技术差异较大，对中国品牌的认可度低，因此需求长期的研发投入和品牌推广投入，存在短期内难以为公司创造较大收益的风险。公司将依托一带一路战略，加强与优势合作伙伴的战略协同，以过硬的技术水平赢得海外市场认可，跻身于国际一流企业的行列。

(6) 新冠肺炎疫情风险。新冠肺炎疫情对我国社会生产生活产生重大影响，特别是对餐饮住宿业等服务行业产生较大冲击，导致公司上半年工商业气体流量计终端需求减少，随着工业生产和商业活动的复苏，公司工商业流量计订单开始回暖，但如果下半年疫情再次爆发，将有可能对公司工商业气体流量计的需求产生不利影响。公司将加强产品研发管理，丰富工商业计量产品线，发挥物联网智能终端非接触式优势，通过灵活的销售策略努力扩大市场份额，争取将疫情影响降到最低。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.21%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

2020年4月23日，公司召开的第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共45名，可申请解除限售的限制性股票数量为63.54万股，上市流通日期为2020年5月7日，同时回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 5.166 万股，此次回购注销已于2020年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成。详见公司于2020年4月24日、2020年4月29日、2020年6月18日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-024）、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2020-025）、《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-031）、《关于部分限制性股票回购注

销完成的公告》（公告编号：2020-037）。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆合众慧燃科技股份有限公司	本公司董事王喆女士担任重庆慧燃董事	销售商品、提供劳务	公司向关联方销售燃气表、材料	根据公平、公允原则确定	市场价	5.48	0.01%	300	否	电汇,银行承兑 汇票	/	2020年 04月 24日	巨潮资讯网： 关于 2020年度日常 关联交易预计 公告 (2020/ 4/24)
重庆合众慧燃科技股份有限公司	本公司董事王喆女士担任重庆慧燃董事	销售商品、提供劳务	银证软件、易联云向关联方提供技术服务	根据公平、公允原则确定	市场价	5.66	0.01%	300	否	电汇,银行承兑 汇票	/	2020年 04月 24日	巨潮资讯网： 关于 2020年度日常 关联交易预计 公告 (2020/ 4/24)
广州金燃智能系统有限公司	本公司董事张宏业先生担任广州金燃董事	销售商品、提供劳务	公司向关联方销售燃气表、控制器、流量计、设备，易联云向关联方提供软件服	根据公平、公允原则确定	市场价	1,669.03	2.36%	5,000	否	电汇,银行承兑 汇票	/	2020年 04月 24日	巨潮资讯网： 关于 2020年度日常 关联交易预计 公告 (2020/ 4/24)

			务										
广州金燃智能系统有限公司	本公司董事张宏业先生担任广州金燃董事	销售商品、提供劳务	公司向金燃智能提供咨询服务	根据公平、公允原则确定	市场价	16.14	0.02%	100	否	电汇,银行承兑 / 汇票	2020年 04月 24日	巨潮资讯网: 关于 2020年 度日常 关联交 易预计 公告 (2020/ 4/24)	
合计				--	--	1,696.3 1	--	5,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

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

(1)本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项4,411,760.33元。截至2019年6月30日,公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为51,568.7元。

(2)本期公司向浙江金卡智能公益基金会计提捐赠金额为2,192,675.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州金卡公司	2020 年 04 月 24 日	20,000	2019 年 05 月 28 日	1,091.69	连带责任保 证	2 年	否	否
杭州金卡公司	2020 年 04	15,000	2019 年 11 月	9,868.23	连带责任保	1 年	否	否

	月 24 日		07 日		证			
天信仪表公司	2020 年 04 月 24 日	11,000	2020 年 05 月 22 日	5,405.48	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			46,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				16,365.40
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			46,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				17,525.89
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			46,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,365.40s
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			46,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				17,525.89
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.91%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
金卡智能	TCL INTERNATIONAL, INC.	4,892.48	履行中	331.24	3,890.94	100%	否	否
天信仪表	Metrekor, Inc	3,970.15	履行中	156.68	257.47	98.77%	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年1月3日，天信仪表与温州市力信企业管理有限公司、陈为刚、付新、叶朋签署了《股权转让合同》，天信仪表以8,800万元的价格收购了交易对方持有的浙江天信仪表科技有限公司（以下简称“天信科技”）100%股权。天信科技主要从事流量控制阀门、气体过滤器、超声波水表、电磁流量计的研发、制造与销售，拥有自主知识产权和工业加工基础，通过此次收购，公司将进一步整合现有流量计产品的部件供应环节，拓展智能水表产业布局，有利于公司进一步扩大智慧公用事业解决方案的版图，增强综合竞争力。该事项不涉及关联交易，不构成重大资产重组，无须提交董事会及股东大会审议。截至报告期末，相关资产的产权转移手续已办理完成。

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	57,141,952	13.32%				-7,061,934	-7,061,934	50,080,018	11.67%
3、其他内资持股	57,141,952	13.32%				-7,061,934	-7,061,934	50,080,018	11.67%
境内自然人持股	57,141,952	13.32%				-7,061,934	-7,061,934	50,080,018	11.67%
二、无限售条件股份	371,977,533	86.68%				7,010,274	7,010,274	378,987,807	88.33%
1、人民币普通股	371,977,533	86.68%				7,010,274	7,010,274	378,987,807	88.33%
三、股份总数	429,119,485	100.00%				-51,660	-51,660	429,067,825	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司为 2017 年限制性股票激励计划预留授予的 45 名激励对象办理了部分限售股份解除限售业务，本次解除限售的限制性股票 635,400 股，上市流通日期为 2020 年 5 月 7 日。（详见公司分别于 2020 年 4 月 24 日、2020 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》编号：2020-024，《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》编号：2020-031）

2、报告期内，公司回购注销了部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 51,660 股，回购注销完成后，公司股本总额由 429,119,485 股减少至 429,067,825 股。（详见公司分别于 2020 年 4 月 24 日、2020 年 6 月 18 日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》编号：2020-025、《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》编号 2020-037）

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月23日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共45名，可申请解除限售的限制性股票数量为635,400股，占公司总股本的0.15%。同时回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票51,660股，占公司总股本的0.01%。公司独立董事发表了同意的独立意见，北京金诚同达律师事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2020年6月17日完成51,660股限制性股票的回购注销事宜。本次回购注销完成后，公司总股本429,119,485股变更为429,067,825股。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年11月27日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，公司拟在不低于人民币5000万元（含）且不超过10,000万元（含）额度范围内使用自有资金回购部分社会公众股份用于股权激励计划或员工持股计划，回购方式为交易所集中竞价交易，回购价格不超过20元/股，回购实施期限自董事会审议通过回购方案之日起12个月内。截至报告期末，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份3,063,300股，占公司当前总股本的0.71%，最高成交价为15.00元/股，最低成交价为14.10元/股，支付的总金额44,695,210.96元（不含交易费用）；其中本报告期回购股份数量1,920,500股，最高成交价15.00元/股，最低成交价为14.30元/股，支付的总金额28,341,060.99元（不含交易费用），符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。

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

本期股份变动对最近一年和一期基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响为0.00元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨斌	53,478,382	6,434,799		47,043,583	高管锁定股	按上年末持股数量的25%计算可

						转让额度
张宏业	249,796			249,796	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
仇梁	37,500			37,500	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
王喆	732,694			732,694	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
朱央洲	164,127			164,127	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
何国文	249,796			249,796	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
余冬林	134,127			134,127	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
刘中尽	25,950			25,950	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
李玲玲	52,500			52,500	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
卫刚			5,925	5,925	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
钱应明等 182 名 限制性股票激励 计划授予对象	2,017,080	635,400		1,384,020	股权激励限售股 锁定	按照限制性股票 激励计划的有关 规定执行解锁
合计	57,141,952	7,070,199	5,925	50,080,018	--	--

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	14,033	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数（如有）（参见注 8）				
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
浙江金卡高科技工程有限公司	境内非国有法人	21.53%	92,399,448			92,399,448	质押	32,000,000
杨斌	境内自然人	14.62%	62,724,777		47,043,583	15,681,194		
北京和源投资管理有限公司—嘉兴和源庚酉投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.59%	15,400,000			15,400,000		
全国社保基金一一三组合	其他	3.56%	15,288,975			15,288,975		
施正余	境内自然人	3.12%	13,383,646			13,383,646		
基本养老保险基金八零二组合	其他	2.60%	11,163,292			11,163,292		
山东高速投资控股有限公司	国有法人	2.46%	10,557,183			10,557,183	质押	10,557,183
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	国有法人	2.26%	9,685,395			9,685,395		
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	其他	1.38%	5,933,014			5,933,014		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.24%	5,309,237			5,309,237		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中施正余先生、杨斌先生为一致行动人。山东高速投资控股有限公司为山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）的合伙人之一。此外公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。							
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						

浙江金卡高科技工程有限公司	92,399,448	人民币普通股	92,399,448
杨斌	15,681,194	人民币普通股	15,681,194
北京和源投资管理有限公司—嘉兴和源庚酉投资管理合伙企业（有限合伙）	15,400,000	人民币普通股	15,400,000
全国社保基金一一三组合	15,288,975	人民币普通股	15,288,975
施正余	13,383,646	人民币普通股	13,383,646
基本养老保险基金八零二组合	11,163,292	人民币普通股	11,163,292
山东高速投资控股有限公司	10,557,183	人民币普通股	10,557,183
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	9,685,395	人民币普通股	9,685,395
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	5,933,014	人民币普通股	5,933,014
香港中央结算有限公司	5,309,237	人民币普通股	5,309,237
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	公司前 10 名股东中施正余先生、杨斌先生为一致行动人。山东高速投资控股有限公司为山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）的合伙人之一。此外公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。		
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）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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）
王喆	董事、副总裁	现任	976,925	0	244,231	732,694	54,000	0	0
合计	--	--	976,925	0	244,231	732,694	54,000	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 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：金卡智能集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	192,489,006.48	316,169,499.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	663,671,948.31	1,233,395,196.43
衍生金融资产		
应收票据	19,296,710.51	44,606,712.11
应收账款	973,025,122.59	916,603,646.20
应收款项融资	39,469,314.89	119,387,703.70
预付款项	25,770,816.98	11,545,036.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,490,005.41	32,792,114.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	361,835,298.04	229,868,080.38
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	112,871,160.87	13,048,065.78
流动资产合计	2,433,919,384.08	2,917,416,054.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	330,707,962.10	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	71,317,167.04	68,991,112.36
其他权益工具投资	207,260,000.00	157,260,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,902,551.57	8,910,496.59
固定资产	305,836,747.99	301,976,995.55
在建工程	95,255,908.20	61,902,236.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	135,580,636.33	136,050,374.40
开发支出		
商誉	1,273,411,292.96	1,231,203,590.33
长期待摊费用	8,119,778.94	3,741,761.95
递延所得税资产	33,922,079.72	36,775,095.85
其他非流动资产	29,022,712.25	7,141,568.55
非流动资产合计	2,498,336,837.10	2,013,953,231.92
资产总计	4,932,256,221.18	4,931,369,286.33
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		
衍生金融负债		
应付票据	364,791,680.33	255,470,630.06
应付账款	559,174,903.18	500,502,104.92

预收款项		57,046,713.61
合同负债	37,569,711.74	
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	40,059,251.07	57,085,138.93
应交税费	23,070,497.29	41,528,794.58
其他应付款	156,002,955.40	141,001,993.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	285,153.85	287,763.27
其他流动负债		
流动负债合计	1,180,954,152.86	1,052,923,138.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,182,144.98	287,763.31
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	10,090,603.82	14,311,263.74
预计负债	17,956,509.19	17,785,723.16
递延收益	10,401,037.50	10,698,210.00
递延所得税负债	17,250,880.45	13,894,337.18
其他非流动负债	86,633,381.49	107,457,743.85
非流动负债合计	152,514,557.43	164,435,041.24
负债合计	1,333,468,710.29	1,217,358,179.83
所有者权益：		
股本	429,067,825.00	429,119,485.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,785,239,590.54	1,784,799,868.83
减：库存股	54,183,436.96	32,194,358.01
其他综合收益	172,606.41	110,680.33
专项储备	857,657.04	993,721.42
盈余公积	119,993,698.79	119,993,698.79
一般风险准备		
未分配利润	1,288,588,399.85	1,381,750,252.14
归属于母公司所有者权益合计	3,569,736,340.67	3,684,573,348.50
少数股东权益	29,051,170.22	29,437,758.00
所有者权益合计	3,598,787,510.89	3,714,011,106.50
负债和所有者权益总计	4,932,256,221.18	4,931,369,286.33

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：徐丽雅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	122,678,213.33	198,892,172.39
交易性金融资产	649,171,948.31	1,158,046,139.83
衍生金融资产		
应收票据	15,163,655.94	29,132,365.60
应收账款	738,923,365.45	672,514,742.49
应收款项融资	19,659,156.70	60,178,646.46
预付款项	15,772,526.09	8,559,340.17
其他应收款	35,883,626.16	55,999,907.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	228,422,503.90	121,744,466.39
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	104,143,144.89	2,582,383.61
流动资产合计	1,929,818,140.77	2,307,650,164.82
非流动资产：		
债权投资	330,707,962.10	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,038,259,635.67	1,972,406,265.31
其他权益工具投资	157,260,000.00	107,260,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,902,551.57	8,910,496.59
固定资产	25,614,330.66	25,560,207.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,972,466.46	3,236,763.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,529,284.57	28,544,288.65
其他非流动资产	867,615.92	51,337,236.96
非流动资产合计	2,588,113,846.95	2,197,255,258.44
资产总计	4,517,931,987.72	4,504,905,423.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	190,573,297.32	14,878,340.15
应付账款	727,855,271.94	697,071,803.82
预收款项		28,880,384.05
合同负债	7,426,242.40	
应付职工薪酬	15,393,202.20	23,434,387.87
应交税费	10,406,292.26	21,421,716.93
其他应付款	552,344,536.59	532,163,505.64

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,503,998,842.71	1,317,850,138.46
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	6,351,974.39	9,033,571.66
预计负债	6,840,097.01	5,228,472.38
递延收益		
递延所得税负债	6,735,149.58	3,251,247.82
其他非流动负债	86,633,381.49	107,457,743.85
非流动负债合计	106,560,602.47	124,971,035.71
负债合计	1,610,559,445.18	1,442,821,174.17
所有者权益：		
股本	429,067,825.00	429,119,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,829,548,159.29	1,829,097,042.93
减：库存股	54,183,436.96	32,194,358.01
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	119,993,698.79	119,993,698.79
未分配利润	582,946,296.42	716,068,380.38
所有者权益合计	2,907,372,542.54	3,062,084,249.09
负债和所有者权益总计	4,517,931,987.72	4,504,905,423.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	706,180,037.25	797,677,178.91
其中：营业收入	706,180,037.25	797,677,178.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	640,100,613.03	658,467,073.87
其中：营业成本	375,671,830.85	414,655,308.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,404,316.11	7,731,162.70
销售费用	121,633,839.05	108,324,262.49
管理费用	54,907,836.49	48,740,688.10
研发费用	82,655,150.43	77,513,286.47
财务费用	-1,172,359.90	1,502,365.43
其中：利息费用	40,133.44	34,229.91
利息收入	4,056,664.47	1,245,201.22
加：其他收益	24,823,336.51	35,768,481.11
投资收益（损失以“-”号填列）	14,400,997.65	35,049,301.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,266,054.68	10,610,851.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	34,062,034.69	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,083,829.60	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-9,948,268.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）	18,216.90	-9,447.58
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,300,180.37	200,070,171.37
加：营业外收入	5,683,745.26	5,628,083.42
减：营业外支出	2,400,820.98	1,367,056.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,583,104.65	204,331,198.35
减：所得税费用	17,852,632.41	21,677,181.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,730,472.24	182,654,017.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	119,730,472.24	182,654,017.04
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	120,798,622.18	182,767,352.52
2.少数股东损益	-1,068,149.94	-113,335.48
六、其他综合收益的税后净额	61,926.08	14,295.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,926.08	14,295.05
（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	61,926.08	14,295.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	61,926.08	14,295.05
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,792,398.32	182,668,312.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,860,548.26	182,781,647.57
归属于少数股东的综合收益总额	-1,068,149.94	-113,335.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2823	0.4253
（二）稀释每股收益	0.2833	0.4276

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：杨斌

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：徐丽雅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	498,245,098.77	503,525,552.32
减：营业成本	315,379,803.09	307,070,314.24
税金及附加	3,044,600.44	3,675,056.28
销售费用	81,678,171.76	55,851,023.95
管理费用	26,141,258.42	21,025,842.55
研发费用	37,888,180.55	43,898,496.06
财务费用	-3,850,267.94	342,308.89

其中：利息费用	14,782.52	
利息收入	3,525,851.83	1,173,446.71
加：其他收益	13,029,505.15	25,096,808.15
投资收益（损失以“－”号填列）	11,734,942.97	23,822,738.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	33,355,756.34	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,088,674.06	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-9,081,993.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,994,882.85	111,500,062.85
加：营业外收入	1,816,043.48	1,005,103.93
减：营业外支出	2,240,305.39	97,644.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,570,620.94	112,407,522.47
减：所得税费用	10,732,230.43	10,854,801.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,838,390.51	101,552,721.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,838,390.51	101,552,721.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	80,838,390.51	101,552,721.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	796,242,932.83	665,963,640.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	22,480,945.29	27,456,770.98
收到其他与经营活动有关的现金	18,486,707.17	21,121,906.12
经营活动现金流入小计	837,210,585.29	714,542,317.30
购买商品、接受劳务支付的现金	422,332,252.64	267,325,060.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	171,080,040.39	148,826,963.74
支付的各项税费	77,586,598.11	142,959,496.43
支付其他与经营活动有关的现金	173,682,033.84	191,858,672.10
经营活动现金流出小计	844,680,924.98	750,970,192.83
经营活动产生的现金流量净额	-7,470,339.69	-36,427,875.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,396,000,000.00	2,193,475,500.00
取得投资收益收到的现金	24,577,647.44	25,886,093.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,900.00	30,396.37
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	1,838,171.23	704,028.79
投资活动现金流入小计	1,422,439,718.67	2,220,096,018.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,182,419.30	67,498,882.95
投资支付的现金	1,286,514,608.17	1,731,050,000.00
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	81,652,730.98	

支付其他与投资活动有关的现金	3,050,000.00	
投资活动现金流出小计	1,442,399,758.45	1,798,548,882.95
投资活动产生的现金流量净额	-19,960,039.78	421,547,135.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	1,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	1,100,000.00
取得借款收到的现金	46,689,221.20	
收到其他与筹资活动有关的现金	182,419,751.26	114,361,060.23
筹资活动现金流入小计	229,858,972.46	115,461,060.23
偿还债务支付的现金	39,592,857.56	283,636.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,426,721.61	218,590,232.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	61,357,247.08	54,735,255.11
筹资活动现金流出小计	326,376,826.25	273,609,124.33
筹资活动产生的现金流量净额	-96,517,853.79	-158,148,064.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,926,880.87	120,095.00
五、现金及现金等价物净增加额	-122,021,352.39	227,091,290.69
加：期初现金及现金等价物余额	313,499,234.18	319,471,556.91
六、期末现金及现金等价物余额	191,477,881.79	546,562,847.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	480,112,110.11	434,184,596.99
收到的税费返还	13,029,505.15	19,209,571.53
收到其他与经营活动有关的现金	5,612,592.37	10,696,744.21
经营活动现金流入小计	498,754,207.63	464,090,912.73
购买商品、接受劳务支付的现金	363,996,449.87	259,022,392.12
支付给职工以及为职工支付的现金	62,372,933.33	57,475,274.63

支付的各项税费	36,001,105.78	62,774,567.09
支付其他与经营活动有关的现金	97,589,515.82	87,729,239.49
经营活动现金流出小计	559,960,004.80	467,001,473.33
经营活动产生的现金流量净额	-61,205,797.17	-2,910,560.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,227,000,000.00	1,437,475,500.00
取得投资收益收到的现金	22,598,484.44	24,611,068.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	433,267.21	
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	76,022,668.49	163,365.60
投资活动现金流入小计	1,326,054,420.14	1,462,249,933.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,031,075.93	4,974,007.26
投资支付的现金	1,192,864,608.17	1,080,800,000.00
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	54,100,000.00	3,950,000.00
投资活动现金流出小计	1,248,995,684.10	1,089,724,007.26
投资活动产生的现金流量净额	77,058,736.04	372,525,926.52
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	36,509,221.20	
收到其他与筹资活动有关的现金	314,725,938.89	147,298,941.20
筹资活动现金流入小计	351,235,160.09	147,298,941.20
偿还债务支付的现金	36,509,221.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,975,256.99	214,574,916.50
支付其他与筹资活动有关的现金	194,364,556.99	3,157,440.00
筹资活动现金流出小计	444,849,035.18	217,732,356.50
筹资活动产生的现金流量净额	-93,613,875.09	-70,433,415.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,951,977.16	133,148.33
五、现金及现金等价物净增加额	-75,808,959.06	299,315,098.95
加：期初现金及现金等价物余额	197,665,807.48	128,993,229.13

六、期末现金及现金等价物余额	121,856,848.42	428,308,328.08
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末 余额	429,1 19,48 5.00				1,784, 799,86 8.83	32,194 ,358.0 1	110,68 0.33	993,72 1.42	119,99 3,698. 79		1,381, 750,25 2.14		3,684, 573,34 8.50	29,437 ,758.0 0	3,714, 011,10 6.50
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	429,1 19,48 5.00				1,784, 799,86 8.83	32,194 ,358.0 1	110,68 0.33	993,72 1.42	119,99 3,698. 79		1,381, 750,25 2.14		3,684, 573,34 8.50	29,437 ,758.0 0	3,714, 011,10 6.50
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	- 51,66 0.00				439,72 1.71	21,989 ,078.9 5	61,926 .08	- 136,06 4.38			- 93,161 ,852.2 9		- 114,83 7,007. 83	- 386,58 7.78	- 115,22 3,595. 61
（一）综合收 益总额							61,926 .08				120,79 8,622. 18		120,86 0,548. 26	- 1,068, 149.94	119,79 2,398. 32
（二）所有者 投入和减少资 本	- 51,66 0.00				439,72 1.71	22,681 ,088.9 5							- 22,293 ,027.2 4	761,39 4.65	- 21,531 ,632.5 9
1. 所有者投入 的普通股	- 51,66 0.00				- 336,77 8.00								- 388,43 8.00	750,00 0.00	361,56 2.00

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					776,499.71							776,499.71	11,394.65	787,894.36
4. 其他					22,681,088.95							-22,681,088.95		-22,681,088.95
(三) 利润分配					-692,010.00					-213,960,474.47		-213,268,464.47		-213,268,464.47
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										-213,960,474.47		-213,268,464.47		-213,268,464.47
4. 其他					-692,010.00							692,010.00		692,010.00
(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	429,067,825.00				1,785,239,590.54	54,183,436.96	172,606.41	857,657.04	119,993,698.79		1,288,588,399.85		3,569,736,340.67	29,051,170.22	3,598,787,510.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	429,322,633.00				1,794,106,273.43	35,310,064.00	51,847.81	757,069.47	98,210,668.84		1,197,794,946.39		3,484,933,374.94	30,739,665.06	3,515,673,040.00	
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	429,322,633.00				1,794,106,273.43	35,310,064.00	51,847.81	757,069.47	98,210,668.84		1,197,794,946.39		3,484,933,374.94	30,739,665.06	3,515,673,040.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-172,800.00				1,290,718.00	-8,786,420.00	14,295.05	-174,146.54			-35,807,563.98		-26,063,077.47	1,030,445.42	-25,032,632.05	
(一) 综合收							14,295.05				182,767,352.8		182,781,647.7	-113,335.00	182,668,007.75	

益总额							.05				52		57	.48	,312.09
(二)所有者投入和减少资本	-				1,290,718.00	-	8,786,420.00						9,904,338.00	1,247,431.89	11,151,769.89
1. 所有者投入的普通股	-				1,184,640.00	-	8,786,420.00						7,428,980.00	1,100,000.00	8,528,980.00
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					2,475,358.00								2,475,358.00	147,431.89	2,622,789.89
4. 其他															
(三)利润分配											-	218,574,916.50	-	218,574,916.50	-
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											-	218,574,916.50	-	218,574,916.50	-
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								- 174,146.54					- 174,146.54	- 103,650.99	- 277,797.53
1. 本期提取															
2. 本期使用								174,146.54					174,146.54	103,650.99	277,797.53
(六) 其他															
四、本期期末余额	429,149,833.00				1,795,396,991.43	26,523,644.00	66,142.86	582,922.93	98,210,668.84		1,161,987.38		3,458,870.29	31,770,110.48	3,490,640,407.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	429,119,485.00				1,829,070,429.93	32,194,358.01			119,993,698.79	716,068,380.38		3,062,084,249.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	429,119,485.00				1,829,070,429.93	32,194,358.01			119,993,698.79	716,068,380.38		3,062,084,249.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-51,660.00				451,116.36	21,989,078.95				-133,122,083.96		-154,711,706.55
(一) 综合收益总额										80,838,390.51		80,838,390.51

(二) 所有者投入和减少资本	-				451,116.36	22,681,088.95						-	22,281,632.59
1. 所有者投入的普通股	-				-							-	388,438.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	51,660.00				336,778.00								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					787,894.36								787,894.36
4. 其他						22,681,088.95							22,681,088.95
(三) 利润分配												-	-
1. 提取盈余公积												213,960,474.47	213,268,464.47
2. 对所有者(或股东)的分配												-	-
3. 其他												213,960,474.47	213,960,474.47
3. 其他												-	692,010.00
(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	429,067,825.00				1,829,548,159.29	54,183,436.96			119,993,698.79	582,946,296.42		2,907,372,542.54

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	429,322,633.00				1,825,830,294.15	35,310,064.00			98,210,668.84	734,596,027.29		3,052,649,559.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	429,322,633.00				1,825,830,294.15	35,310,064.00			98,210,668.84	734,596,027.29		3,052,649,559.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-172,800.00				1,438,149.89	-8,786,420.00				-113,022,195.04		-102,970,425.15
（一）综合收益总额										101,552,721.46		101,552,721.46
（二）所有者投入和减少资本	-172,800.00				1,438,149.89	-8,786,420.00						10,051,769.89

本	0.00					0.00						
1. 所有者投入的普通股	- 172,80 0.00					- 1,184,6 40.00	- 8,786,42 0.00					7,428,980.0 0
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						2,622,7 89.89						2,622,789.8 9
4. 其他												
(三) 利润分配										- 214,574,9 16.50		- 214,574,91 6.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 214,574,9 16.50		- 214,574,91 6.50
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	429,14 9,833. 00			1,827,2 68,444. 04	26,523,6 44.00			98,210, 668.84	621,573,8 32.25		2,949,679,1 34.13	

三、公司基本情况

金卡智能集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名金卡高科技股份有限公司,前身系浙江金卡高科技股份有限公司。浙江金卡高科技股份有限公司系在乐清金凯仪器仪表有限公司的基础上整体变更设立,于2009年10月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330382000085930的《企业法人营业执照》(2015年12月18日注册号变更为统一社会信用代码91330000691292005R)。公司注册地:浙江省温州市乐清经济开发区纬十七路291号。法定代表人:杨斌。公司股票于2012年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

2013年4月17日,公司2012年年度股东大会决定以6,000万股为基数向全体股东每10股转增5股,共计转增3,000万股,转增后公司总股本增加至9,000万股。2013年5月16日公司实施了权益分派方案,总股本由6,000万股增加至9,000万股。

2014年4月1日,公司2013年年度股东大会决定以9,000万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增9,000万股,转增后公司总股本增加至18,000万股。2014年4月11日公司实施了权益分派方案,总股本由9,000万股增加至18,000万股。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议,并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2244号)核准,2016年10月,公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表集团有限公司(以下简称天信仪表公司)98.54%的股权,本次发行后总股本增加至205,922,291股;2016年12月,公司向华安未来资产管理(上海)有限公司、金元顺安基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、山东高速投资控股有限公司及山东高速投资基金管理有限公司非公开发行人民币普通股(A股)29,050,683股(每股面值1元),本次发行后总股本增加至234,972,974股。

2017年3月7日,公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司名称、证券简称、经营范围的议案》,公司名称变更为金卡智能集团股份有限公司,公司已于2017年3月17日办妥工商变更登记手续。

2017年9月,根据股东大会决议及修改后的章程,公司授予钱应明、林建芬等147名激励对象2,848,500股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币2,848,500.00元,变更后的注册资本为人民币237,821,474.00元,本次变更已于2017年10月13日办妥工商变更登记手续。

2017年12月,根据股东大会授权和董事会决议,公司授予王喆、张海俊等49名激励对象742,000股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币742,000.00元,变更后的注册资本为人民币238,563,474.00元,本次变更已于2018年4月2日办妥工商变更登记手续。

2018年4月18日,公司2017年度股东大会决定以238,563,474股为基数向全体股东每10股转增8股,共计转增190,850,779股,转增后公司总股本增加至429,414,253股。2018年5月2日公司实施了权益分派方案,总股本由238,563,474股增加至429,414,253股。

2018年9月5日,公司召开第三届董事会第五十一次会议,审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,同意为符合解除限售条件的145名激励对象申请限制性股票解除限售203.04万股,占公司总股本的0.47%,同时回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票9.162万股,占公司总股本的0.02%。经过本次回购注销后,减少注册资本人民币91,620.00元,变更后的注册资本为人民币429,322,633.00元,本次变更已于2018年12月12日办妥工商变更登记手续。

2018年12月28日,公司召开第四届董事会第一次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票172,800股,变更后的注册资本为

人民币429,149,833.00元。2019年9月5日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票30,348股，变更后的注册资本为人民币429,119,485.00元，上述变更已于2019年12月30日办妥工商变更登记手续。

2020年4月23日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共45名，可申请解除限售的限制性股票数量为63.54万股，占公司总股本的0.15%。同时回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票5.166万股，占公司总股本的0.01%，经过本次回购注销后，减少注册资本人民币51,660元，变更后的注册资本为人民币429,067,825元。

截至2020年6月30日，公司总股本为429,067,825股，其中：有限售条件的流通股合计50,080,018股，占总股本的11.67%；无限售条件的流通股合计378,987,807股，占总股本的88.33%。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设审计委员会、薪酬与绩效委员会等两个专门委员会和董事会办公室。公司下设质量中心、采购中心、营销中心、财务中心、人力资源中心、信息安全与IT部、投资证券部、法务部等主要职能部门。

本公司属软件与信息技术服务业。经营范围为：信息系统集成服务，电子设备及电子元器件、燃气设备、仪器仪表的制造、销售、安装、维修、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让，软件开发、技术服务、技术咨询及成果转让，企业管理咨询，经营进出口业务。主要产品为家用智能燃气表、气体流量计、智慧燃气管理系统及云平台。

本财务报表及财务报表附注已于2020年8月20日经公司第四届董事会第十三次会议批准对外报出。

公司目前纳入合并范围的子公司共24家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，公司年度合并范围增加4家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、投资性房地产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、职工薪酬、预计负债、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、24、附注五、23、附注五、12、附注五、30、附注五34、附注五、36和附注五、39等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五22“长期股权投资”或本附注五10“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五22 3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认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. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五39的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将

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。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五 10 2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五 10 5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五39的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)

终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五.10.1(3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照本附注五10 5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五10 5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13、应收款项融资

本公司按照本附注五10 5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五10 5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合

并且按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

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

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资

资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认:(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。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-20.00	5.00	4.75-19.00
运输管网	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其它	年限平均法	5.00	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	5.00	-	20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,

因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(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劳务的市场需求情况；(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)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40.00/50.00
软 件	预计受益期限	3.00-10.00
高压管线运营权	预计受益期限	20.00
城市燃气特许经营权	预计受益期限	28.00
商标权、专利等	预计受益期限	10.00
非专利技术	预计受益期限	10.00

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本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,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理;预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;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、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,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,可证明其有用性;(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。如不满足上述条件的,于发生时计入当期损益;无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产,存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

1. 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,应当进行减值测试。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。;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,以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(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，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿

(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:1.该义务是承担的现时义务;2.该义务的履行很可能导致经济利益流出;3.该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理:所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值:即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允

价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留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时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、

交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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: 若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; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 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。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 销售商品收入确认原则

对于国内销售,在直销模式下在货物交付至买方指定地点并经过客户验收通过后确认收入;在代销模式下取得代销清单时确认收入;对于出口销售,在完成出口报关手续,出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

(2)软件业务的收入确认原则

1)自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法:

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权,无差异化、可批量复制的软件产品。其收入确认原则及方法为:软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入。

2)定制软件业务的确认原则及方法:

定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其收入确认的具体方法为:按签订的软件开发合同进行核算。开发项目在同一会计年度开始并完成的,在完成时确认收入;如果项目的开发和完成分属不同会计年度,在资产负债表日根据开发的完工程度确认收入。

3)软件服务收入的确认原则及方法:

软件服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。其收入的确认原则及方法为:在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入。

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助:1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;2)政府文件中对用途仅作一般性表

述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)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，本公司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)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

2、库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

3、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

4、终止经营

(1) 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

5、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳

用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；	本次变更经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	316,169,499.09	316,169,499.09	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	1,233,395,196.43	1,233,395,196.43	
衍生金融资产			
应收票据	44,606,712.11	44,606,712.11	
应收账款	916,603,646.20	916,603,646.20	
应收款项融资	119,387,703.70	119,387,703.70	
预付款项	11,545,036.39	11,545,036.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,792,114.33	32,792,114.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	229,868,080.38	229,868,080.38	
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	13,048,065.78	13,048,065.78	
流动资产合计	2,917,416,054.41	2,917,416,054.41	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	68,991,112.36	68,991,112.36	
其他权益工具投资	157,260,000.00	157,260,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,910,496.59	8,910,496.59	
固定资产	301,976,995.55	301,976,995.55	
在建工程	61,902,236.34	61,902,236.34	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	

使用权资产		0.00	
无形资产	136,050,374.40	136,050,374.40	
开发支出		0.00	
商誉	1,231,203,590.33	1,231,203,590.33	
长期待摊费用	3,741,761.95	3,741,761.95	
递延所得税资产	36,775,095.85	36,775,095.85	
其他非流动资产	7,141,568.55	7,141,568.55	
非流动资产合计	2,013,953,231.92	2,013,953,231.92	
资产总计	4,931,369,286.33	4,931,369,286.33	
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			
衍生金融负债			
应付票据	255,470,630.06	255,470,630.06	
应付账款	500,502,104.92	500,502,104.92	
预收款项	57,046,713.61		-57,046,713.61
合同负债		57,046,713.61	57,046,713.61
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	57,085,138.93	57,085,138.93	
应交税费	41,528,794.58	41,528,794.58	
其他应付款	141,001,993.22	141,001,993.22	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	287,763.27	287,763.27	
其他流动负债			

流动负债合计	1,052,923,138.59	1,052,923,138.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	287,763.31	287,763.31	
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	14,311,263.74	14,311,263.74	
预计负债	17,785,723.16	17,785,723.16	
递延收益	10,698,210.00	10,698,210.00	
递延所得税负债	13,894,337.18	13,894,337.18	
其他非流动负债	107,457,743.85	107,457,743.85	
非流动负债合计	164,435,041.24	164,435,041.24	
负债合计	1,217,358,179.83	1,217,358,179.83	
所有者权益：			
股本	429,119,485.00	429,119,485.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,784,799,868.83	1,784,799,868.83	
减：库存股	32,194,358.01	32,194,358.01	
其他综合收益	110,680.33	110,680.33	
专项储备	993,721.42	993,721.42	
盈余公积	119,993,698.79	119,993,698.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,381,750,252.14	1,381,750,252.14	
归属于母公司所有者权益合计	3,684,573,348.50	3,684,573,348.50	
少数股东权益	29,437,758.00	29,437,758.00	
所有者权益合计	3,714,011,106.50	3,714,011,106.50	
负债和所有者权益总计	4,931,369,286.33	4,931,369,286.33	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,892,172.39	198,892,172.39	
交易性金融资产	1,158,046,139.83	1,158,046,139.83	
衍生金融资产			
应收票据	29,132,365.60	29,132,365.60	
应收账款	672,514,742.49	672,514,742.49	
应收款项融资	60,178,646.46	60,178,646.46	
预付款项	8,559,340.17	8,559,340.17	
其他应收款	55,999,907.88	55,999,907.88	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	121,744,466.39	121,744,466.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,582,383.61	2,582,383.61	
流动资产合计	2,307,650,164.82	2,307,650,164.82	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,972,406,265.31	1,972,406,265.31	
其他权益工具投资	107,260,000.00	107,260,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,910,496.59	8,910,496.59	
固定资产	25,560,207.75	25,560,207.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,236,763.18	3,236,763.18	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	28,544,288.65	28,544,288.65	
其他非流动资产	51,337,236.96	51,337,236.96	
非流动资产合计	2,197,255,258.44	2,197,255,258.44	
资产总计	4,504,905,423.26	4,504,905,423.26	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,878,340.15	14,878,340.15	
应付账款	697,071,803.82	697,071,803.82	
预收款项	28,880,384.05		-28,880,384.05
合同负债		28,880,384.05	28,880,384.05
应付职工薪酬	23,434,387.87	23,434,387.87	
应交税费	21,421,716.93	21,421,716.93	
其他应付款	532,163,505.64	532,163,505.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,317,850,138.46	1,317,850,138.46	
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	9,033,571.66	9,033,571.66	
预计负债	5,228,472.38	5,228,472.38	
递延收益			

递延所得税负债	3,251,247.82	3,251,247.82	
其他非流动负债	107,457,743.85	107,457,743.85	
非流动负债合计	124,971,035.71	124,971,035.71	
负债合计	1,442,821,174.17	1,442,821,174.17	
所有者权益：			
股本	429,119,485.00	429,119,485.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,829,097,042.93	1,829,097,042.93	
减：库存股	32,194,358.01	32,194,358.01	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	119,993,698.79	119,993,698.79	
未分配利润	716,068,380.38	716,068,380.38	
所有者权益合计	3,062,084,249.09	3,062,084,249.09	
负债和所有者权益总计	4,504,905,423.26	4,504,905,423.26	

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、10%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州金卡智能系统有限公司	25%
石嘴山市华辰投资有限公司	25%
石嘴山市华辰兴业天然气有限公司	25%
华辰能源有限公司	25%
易联云计算(杭州)有限责任公司	15%
乐清华辰能源有限公司	25%
浙江天信超声技术有限公司	25%
浙江金广燃气科技有限公司	25%
天信仪表集团有限公司	15%
石嘴山市石炬天然气有限公司	25%
金卡银证软件(杭州)有限公司	15%
湖北震新机电设备技术开发有限公司	25%
金卡智能集团(杭州)有限公司(曾用名:杭州金卡智能软件有限公司)	15%
浙江金卡智能水表有限公司	25%
河北金卡仪器仪表有限公司	25%
杭州金卡物联科技有限公司	25%
浙江天信英诺泰科检测技术有限公司	25%
金卡银证软件(广州)有限责任公司	25%
浙江天信仪表科技有限公司	15%
浙江水越科技有限公司	25%
浙江三水智慧科技有限公司	25%
浙江金卡电力科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

(1)根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),国家自2011年1月1日起继续实施软件增值税优惠政策,本公司、银证软件、天信仪表、易联云、金卡杭州、天信科技销售自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2)根据财政部《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号),银证软件公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

2. 所得税税收优惠

(1)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号)通知,本公司及子公司天信仪表、天信科技被认定为高新技术企业,故2017至2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。目前三家公司均在高新企业复审中。

(2)根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于公示北京市2018年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,银证软件通过高新技术企业复审,发证日期为2018年9月10日,有效期3年,故2018至2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(3)根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203号)的规定,易联云通过高新技术企业审核,发证日期为2018年11月30日,有效期3年,故2018至2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(4)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32号)通知,金卡软件通过高新技术企业审核,发证日期为2019年12月4日,有效期3年,故2019至2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(5)根据《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)规定,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司华辰兴业、河北金卡公司、银证广州公司和金卡水表本年度均为小型微利企业,应纳税所得额均低于100万元(含100万元),按20%税率征缴所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司、银证软件、天信仪表、易联云、金卡杭州、天信科技销售自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策,公司整体2020年享受增值税退税金额共计22,480,945.29元。

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	59,441.78	58,101.78
银行存款	190,948,193.82	309,681,657.33
其他货币资金	1,481,370.88	6,429,739.98
合计	192,489,006.48	316,169,499.09
其中：存放在境外的款项总额	9,561,536.43	3,258,707.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,011,124.69	2,670,264.91

其他说明

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	1,011,124.69	2,670,264.91
其中：银行承兑汇票保证金	646,364.91	1,947,487.19
履约保函保证金	346,759.78	704,777.72
ETC 保证金	18,000.00	18,000.00
小 计	1,011,124.69	2,670,264.91

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	663,671,948.31	1,233,395,196.43
其中：		
银行理财产品	592,099,948.31	1,179,660,196.43
权益工具投资	71,572,000.00	53,735,000.00
其中：		
合计	663,671,948.31	1,233,395,196.43

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
商业承兑票据	19,296,710.51	44,606,712.11
合计	19,296,710.51	44,606,712.11

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	19,893,515.99	100.00%	596,805.48	3.00%	19,296,710.51	45,986,301.15	100.00%	1,379,589.04	3.00%	44,606,712.11
其中:										
商业承兑汇票	19,893,515.99	100.00%	596,805.48	3.00%	19,296,710.51	45,986,301.15	100.00%	1,379,589.04	3.00%	44,606,712.11
合计	19,893,515.99	100.00%	596,805.48	3.00%	19,296,710.51	45,986,301.15	100.00%	1,379,589.04	3.00%	44,606,712.11

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: 596,805.48

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	19,893,515.99	596,805.48	3.00%
合计	19,893,515.99	596,805.48	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,379,589.04	-782,783.56				596,805.48

合计	1,379,589.04	-782,783.56				596,805.48
----	--------------	-------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		21,043,893.75
合计		21,043,893.75

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,031,524,239.73	100.00%	58,499,171.14	5.67%	973,025,122.59	967,884,450.92	100.00%	51,280,804.72	5.30%	916,603,646.20
其中:										
账龄组合	1,031,524,239.73	100.00%	58,499,171.14	5.67%	973,025,122.59	967,884,450.92	100.00%	51,280,804.72	5.30%	916,603,646.20
合计	1,031,524,239.73	100.00%	58,499,171.14	5.67%	973,025,122.59	967,884,450.92	100.00%	51,280,804.72	5.30%	916,603,646.20

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:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,031,524,239.73	58,499,117.14	5.67%
合计	1,031,524,239.73	58,499,117.14	--

确定该组合依据的说明:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

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)	855,209,744.78
1 至 2 年	131,131,696.65
2 至 3 年	22,516,664.65

3 年以上	22,666,133.65
3 至 4 年	8,999,045.74
4 至 5 年	5,880,577.16
5 年以上	7,786,510.75
合计	1,031,524,239.73

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	51,280,804.72	5,210,293.27	78,541.90		1,929,477.25	58,499,117.14
合计	51,280,804.72	5,210,293.27	78,541.90		1,929,477.25	58,499,117.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	52,481,350.81	5.09%	1,574,440.52
第二名	25,217,767.37	2.44%	1,242,621.17
第三名	23,932,644.88	2.32%	717,979.35

第四名	22,360,625.00	2.17%	679,432.39
第五名	21,395,527.32	2.07%	962,409.96
合计	145,387,915.38	14.09%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,469,314.89	119,387,703.70
合计	39,469,314.89	119,387,703.70

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

期末余额均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	108,810,438.31	-

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	24,759,872.64	96.08%	10,610,037.61	91.90%
1 至 2 年	408,873.68	1.59%	393,136.23	3.41%
2 至 3 年	271,903.98	1.06%	329,035.49	2.85%
3 年以上	330,166.68	1.28%	212,827.06	1.84%
合计	25,770,816.98	--	11,545,036.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占比	未结算原因
第一名	3,364,123.63	1 年以内	13.05%	未到结算期
第二名	1,753,570.99	1 年以内	6.80%	未到结算期
第三名	1,719,988.35	1 年以内	6.67%	未到结算期
第四名	1,080,000.00	1 年以内	4.19%	未到结算期
第五名	1,032,991.37	1 年以内	4.01%	未到结算期
小 计	8,950,674.34	-	34.72%	-

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	45,490,005.41	32,792,114.33
合计	45,490,005.41	32,792,114.33

(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	28,222,904.48	20,660,336.98
员工购房借款	16,812,634.27	14,519,193.05
经营性借款	5,304,452.19	3,438,339.77
备用金	1,438,872.86	327,008.24
其他	1,972,499.12	952,692.12
合计	53,751,362.92	39,897,570.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,294,692.40	5,810,763.43		7,105,455.83
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-726,504.81	726,504.81		
本期计提	1,381,101.40	-225,199.72		1,155,901.68
2020年6月30日余额	1,949,289.00	6,312,068.51		8,261,357.51

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）	29,028,582.28
1至2年	10,784,315.17
2至3年	7,265,047.99
3年以上	6,673,417.48
3至4年	3,269,486.62
4至5年	359,230.54
5年以上	3,044,700.32
合计	53,751,362.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,105,455.83	656,319.89			499,581.79	8,261,357.51
合计	7,105,455.83	656,319.89			499,581.79	8,261,357.51

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
第一名	保证金	2,377,380.00	5 年以上	4.42%	2,377,380.00
第二名	保证金	1,846,000.00	1-4 年	3.43%	313,710.00
第三名	借款	1,600,000.00	1 年以内	2.98%	48,000.00
第四名	保证金	1,586,000.00	3-4 年	2.95%	793,000.00
第五名	保证金	1,549,344.98	1 年以内	2.88%	46,480.35
合计	--	8,958,724.98	--	16.66%	3,578,570.35

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	118,592,166.61	126,305.64	118,465,860.97	83,064,309.65	126,305.64	82,938,004.01

在产品	31,542,480.01		31,542,480.01	25,837,180.26		25,837,180.26
库存商品	17,155,105.23	712,082.49	16,443,022.74	9,186,391.24	493,233.68	8,693,157.56
发出商品	178,972,897.54		178,972,897.54	100,281,840.58		100,281,840.58
合同履约成本	1,560,998.17		1,560,998.17	901,974.15		901,974.15
委托加工物资	11,090,960.65		11,090,960.65	7,127,889.91		7,127,889.91
低值易耗品	3,759,077.96		3,759,077.96	4,088,033.91		4,088,033.91
合计	362,673,686.17	838,388.13	361,835,298.04	230,487,619.70	619,539.32	229,868,080.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	126,305.64		806,608.35	806,608.35		126,305.64
库存商品	493,233.68		289,394.72	70,545.91		712,082.49
合计	619,539.32		1,096,003.07	877,154.26		838,388.13

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费	-	-
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	-	-

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,001,092.46	3,111,953.08
预交企业所得税	825,615.06	4,004,407.22
待摊费用	6,137,604.03	5,931,705.48
一年内到期存单	101,906,849.32	
合计	112,871,160.87	13,048,065.78

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
持有一年以上的	330,707,962.10		330,707,962.10			

大额存单						
合计	330,707,962.10		330,707,962.10			

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
杭州银行大额存单	100,000,000.00	4.18%	4.18%	2023年03月27日				
杭州银行大额存单	100,000,000.00	4.15%	4.15%	2023年03月30日				
杭州银行大额存单	100,000,000.00	3.85%	3.85%	2023年04月16日				
浙商银行大额存单	30,514,608.17	4.13%	4.13%	2022年12月06日				
合计	330,514,608.17	—	—	—		—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益		或利润				
一、合营企业										
二、联营企业										
宁夏长合天然气有限公司	12,748,016.13			561,476.49						13,309,492.62
重庆合众慧燃科技股份有限公司	5,425,398.49			229,523.66						5,654,922.15
易联云（珠海市横琴新区）电子商务有限公司	2,250,000.00			-11,646.48						2,238,353.52
广州金燃智能燃气表有限公司	30,757,461.82			1,083,480.90		2,940,000.00		3,343,511.50		32,244,454.22
武汉蓝焰自动化应用技术有限责任公司	17,810,235.92			59,708.61						17,869,944.53
小计	68,991,112.36			1,922,543.18		2,940,000.00		3,343,511.50		71,317,167.04
合计	68,991,112.36			1,922,543.18		2,940,000.00		3,343,511.50		71,317,167.04

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
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	64,260,000.00	64,260,000.00
国科量子通信网络有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
贵州中安云网科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
芯翼信息科技(上海)有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
宁波上乘科技投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
合计	207,260,000.00	157,260,000.00

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
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	4,410,000.00				非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
贵州中安云网科技有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
芯翼信息科技(上海)有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
国科量子通信网络有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
宁波上乘科技投资合伙企业（有限合伙）					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,380,026.18			10,380,026.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	909,937.02			909,937.02
(1) 处置				
(2) 其他转出	909,937.02			909,937.02
4.期末余额	9,470,089.16			9,470,089.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,469,529.59			1,469,529.59
2.本期增加金额	238,052.22			238,052.22
(1) 计提或摊销	238,052.22			238,052.22
3.本期减少金额	140,044.22			140,044.22
(1) 处置				
(2) 其他转出	140,044.22			140,044.22
4.期末余额	1,567,537.59			1,567,537.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,902,551.57			7,902,551.57
2.期初账面价值	8,910,496.59			8,910,496.59

(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	305,836,747.99	301,976,995.55
合计	305,836,747.99	301,976,995.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输管网	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	193,191,664.62	2,636,586.45	173,324,026.22	20,010,201.22	64,247,704.04	28,009,383.19	481,419,565.74
2.本期增加金额	909,937.25		27,584,173.71	1,803,905.84	3,122,838.38	11,611,271.07	45,032,126.25
(1) 购置			10,973,755.13	752,787.32	2,033,298.39	269,473.03	14,029,313.87

(2) 在建工程转入			107,758.62			1,334,391.51	1,442,150.13
(3) 企业合并增加			16,502,659.96	1,051,044.13	1,089,539.99		18,643,244.08
(4) 其他	909,937.25			74.39		10,007,406.53	10,917,418.17
3.本期减少金额			6,515,245.90	930,629.25	10,433,548.28		17,879,423.43
(1) 处置或报废			6,482,558.08	930,629.25	426,141.75		7,839,329.08
(2) 其他			32,687.82		10,007,406.53		10,040,094.35
4.期末余额	194,101,601.87	2,636,586.45	194,392,954.03	20,883,477.81	56,936,994.14	39,620,654.26	508,572,268.56
二、累计折旧							
1.期初余额	33,736,142.76	214,423.10	74,871,286.34	12,150,202.36	36,406,614.17	22,063,901.46	179,442,570.19
2.本期增加金额	4,681,797.51	62,618.94	14,312,821.84	1,995,949.53	3,684,906.96	5,367,266.02	30,105,360.80
(1) 计提	4,541,753.29	62,618.94	8,864,619.93	1,323,496.50	2,940,934.09	2,905,149.50	20,638,572.25
(2) 企业合并增加			5,448,201.91	672,453.03	743,972.87		6,864,627.81
(3) 其他	140,044.22					2,462,116.52	2,602,160.74
3.本期减少金额			3,529,636.90	480,614.28	2,802,159.24		6,812,410.42
(1) 处置或报废			3,518,042.49	480,614.28	340,042.72		4,338,699.49
(2) 其他			11,594.41		2,462,116.52		2,473,710.93
4.期末余额	38,417,940.27	277,042.04	85,654,471.28	13,665,537.61	37,289,361.89	27,431,167.48	202,735,520.57
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处 置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	155,683,661.60	2,359,544.41	108,738,482.75	7,217,940.20	19,647,632.25	12,189,486.78	305,836,747.99
2.期初账面 价值	159,455,521.86	2,422,163.35	98,452,739.88	7,859,998.86	27,841,089.87	5,945,481.73	301,976,995.55

(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
杭州金卡公司厂房	33,252,989.45	变更规划，产权证书正在办理中
华辰投资公寓楼	146,990.24	正在办理中

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	95,255,908.20	61,902,236.34
合计	95,255,908.20	61,902,236.34

(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
待安装工程	12,881,625.21		12,881,625.21	3,608,171.92		3,608,171.92
高端仪表生产线建设项目	22,408,421.40		22,408,421.40	22,408,421.40		22,408,421.40
厂区装修工程	17,986,934.34		17,986,934.34	17,486,711.90		17,486,711.90
零星工程	9,741,079.41		9,741,079.41	7,887,581.83		7,887,581.83
市政管网工程	10,798,432.53		10,798,432.53	8,792,831.65		8,792,831.65
金卡物联厂区建设	21,439,415.31		21,439,415.31	1,718,517.64		1,718,517.64
合计	95,255,908.20		95,255,908.20	61,902,236.34		61,902,236.34

(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
高端仪表生产线建设项目	100,711,600.00	22,408,421.40				22,408,421.40	99.16%	99.16%				其他
金卡物联产业园建设项目	679,000,000.00	1,718,517.64	19,720,897.67			21,439,415.31	3.16%	3.16%	2,144.98	2,144.98	0.01%	金融机构贷款
合计	779,711,600.00	24,126,939.04	19,720,897.67			43,847,836.71	--	--	2,144.98	2,144.98	0.01%	--

(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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,527,722.31	36,524,934.00	2,415,870.00	22,391,304.18	172,859,830.49

2.本期增加金额				3,262,644.80	3,262,644.80
(1) 购置				3,008,542.24	3,008,542.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				254,102.56	254,102.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	111,527,722.31	36,524,934.00	2,415,870.00	25,653,948.98	176,122,475.29
二、累计摊销					
1.期初余额	9,324,867.81	14,469,340.66	301,983.75	12,713,263.87	36,809,456.09
2.本期增加金额	1,113,336.48	499,999.98	120,793.50	1,998,252.91	3,732,382.87
(1) 计提	1,113,336.48	499,999.98	120,793.50	1,744,150.35	3,478,280.31
(2) 企业合并增加				254,102.56	254,102.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,438,204.29	14,969,340.64	422,777.25	14,711,516.78	40,541,838.96
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	101,089,518.02	21,555,593.36	1,993,092.75	10,942,432.20	135,580,636.33

值					
2.期初账面价值	102,202,854.50	22,055,593.34	2,113,886.25	9,678,040.31	136,050,374.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	合并公司增加	处置		
华辰投资	36,677,971.42					36,677,971.42
天信仪表	1,147,378,909.30					1,147,378,909.30
银证软件	54,286,586.44					54,286,586.44
易联云	7,049,976.71					7,049,976.71
震新机电	22,488,117.88					22,488,117.88
天信科技		42,207,702.63	912,178.10			43,119,880.73
合计	1,267,881,561.75	42,207,702.63	912,178.10			1,311,001,442.48

(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	合并公司增加	处置	合并公司增加	
华辰投资	36,677,971.42					36,677,971.42
天信科技			912,178.10			912,178.10
合计	36,677,971.42		912,178.10			37,590,149.52

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
模具费	1,506,468.26	4,500,884.97	1,224,428.22		4,782,925.01
装修费	110,195.72	1,913,083.52	331,587.65		1,691,691.59
租赁费	1,281,488.06	147,255.82	242,406.12		1,186,337.76
绿化费	543,495.06		90,582.48		452,912.58
管网配套费	13,408.00		9,996.00		3,412.00
天然气管道建设费	17,500.00		15,000.00		2,500.00
阿里云服务器	3,922.13		3,922.13		
泰美国际设计费(普 川装饰)	34,383.75		34,383.75		
泰美国际装修费(山 东美达)	230,900.97		165,246.43	65,654.54	
合计	3,741,761.95	6,561,224.31	2,117,552.78	65,654.54	8,119,778.94

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	58,518,788.01	8,846,937.08	52,068,566.49	7,860,018.22

可抵扣亏损	20,304,751.93	4,039,355.58	14,836,776.77	2,903,076.86
存货跌价准备	619,539.32	92,930.90	619,539.32	92,930.90
长期待摊费用摊销	450,766.28	112,691.57	450,766.28	112,691.57
预提费用	112,424,125.38	16,954,822.22	143,814,084.18	21,663,316.04
预计负债	11,116,412.18	1,667,461.83	12,557,250.78	1,883,587.62
尚未解锁股权激励摊销	4,601,684.32	696,536.64	5,112,532.15	777,031.99
公益性捐赠	10,075,626.00	1,511,343.90	9,882,951.00	1,482,442.65
合计	218,111,693.42	33,922,079.72	239,342,466.97	36,775,095.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,077,083.53	3,019,898.59	20,077,083.53	3,019,898.59
固定资产折旧	55,009,219.29	9,540,159.13	26,516,608.04	9,540,159.13
交易性金融资产公允价值变动	31,272,151.56	4,690,822.73	8,895,196.43	1,334,279.46
合计	106,358,454.38	17,250,880.45	55,488,888.00	13,894,337.18

(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		33,922,079.72		36,775,095.85
递延所得税负债		17,250,880.45		13,894,337.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	82,284,296.04	64,299,035.23
合计	82,284,296.04	64,299,035.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	170,419.61	170,419.61	
2022	16,064,803.96	16,064,803.96	
2023	6,194,358.57	6,194,358.57	
2024	10,116,897.31	9,061,234.50	
2025	6,295,878.86		
2026	693,801.95	693,801.95	
2027	9,535,479.43	9,535,479.43	
2028	11,852,729.92	11,852,729.92	
2029	10,724,367.29	10,726,207.29	
2030	10,635,559.14		
合计	82,284,296.04	64,299,035.23	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	29,022,712.25		29,022,712.25	7,141,568.55		7,141,568.55
合计	29,022,712.25		29,022,712.25	7,141,568.55		7,141,568.55

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		11,050,000.00
银行承兑汇票	364,791,680.33	244,420,630.06
合计	364,791,680.33	255,470,630.06

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	544,616,569.11	491,219,813.15
1-2 年	6,794,751.00	3,884,774.11
2-3 年	4,420,941.33	2,954,558.35
3 年以上	3,342,641.74	2,442,959.31
合计	559,174,903.18	500,502,104.92

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,179,537.73	52,390,301.81
1-2 年	3,592,771.00	3,954,882.93
2-3 年	602,504.01	549,176.38
3 年以上	194,899.00	152,352.49
合计	37,569,711.74	57,046,713.61

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	55,957,626.75	145,780,253.88	162,228,384.76	39,509,495.87
二、离职后福利-设定提存计划	1,127,512.18	2,026,010.97	3,142,667.95	10,855.20

三、辞退福利		1,212,473.91	673,573.91	538,900.00
合计	57,085,138.93	149,018,738.76	166,044,626.62	40,059,251.07

(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	52,913,423.89	124,729,374.96	141,067,497.38	36,575,301.47
2、职工福利费		5,709,404.64	5,679,874.64	29,530.00
3、社会保险费	885,727.13	4,602,620.01	4,821,608.62	666,738.52
其中：医疗保险费	779,874.51	4,220,351.12	4,535,631.80	464,593.83
工伤保险费	19,548.99	100,808.79	104,110.00	16,247.78
生育保险费	86,303.63	281,460.10	181,866.82	185,896.91
4、住房公积金	654,933.64	8,888,546.80	8,917,817.80	625,662.64
5、工会经费和职工教育经费	1,503,542.09	1,850,307.47	1,741,586.32	1,612,263.24
合计	55,957,626.75	145,780,253.88	162,228,384.76	39,509,495.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,078,432.85	1,936,921.70	3,013,716.15	1,638.40
2、失业保险费	39,969.16	71,430.85	110,657.92	742.09
3、企业年金缴费	9,110.17	17,658.42	18,293.88	8,474.71
合计	1,127,512.18	2,026,010.97	3,142,667.95	10,855.20

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	11,456,011.91	20,416,704.13
企业所得税	8,087,099.16	16,689,445.69
个人所得税	435,911.14	578,169.39
城市维护建设税	726,105.61	1,472,539.28

教育费附加	345,044.59	694,479.60
地方教育附加	230,029.70	462,986.36
房产税	580,424.08	922,206.61
印花税	117,732.70	150,622.69
土地使用税	268,071.52	44,439.10
水利建设专项资金	2,488.47	3,979.57
残疾人保障金	821,578.41	93,222.16
合计	23,070,497.29	41,528,794.58

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	156,002,955.40	141,001,993.22
合计	156,002,955.40	141,001,993.22

(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

市场费用	116,317,782.02	92,079,473.72
限制性股票回购义务	9,488,226.00	15,838,964.00
应付暂收款	11,400,152.35	17,283,818.68
应付股权转让款		42,796.24
土地回购款	2,400,000.00	2,400,000.00
押金保证金	1,610,903.66	1,747,041.03
其他	14,785,891.37	11,609,899.55
合计	156,002,955.40	141,001,993.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	283,636.40	283,636.36
未到期应付利息	1,517.45	4,126.91
合计	285,153.85	287,763.27

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,180,000.00	283,636.40
未付借款利息	2,144.98	4,126.91
合计	10,182,144.98	287,763.31

长期借款分类的说明：

金卡物联科技有限公司自中国工商银行杭州经济开发区支行申请银行贷款。借款金额5.3亿元，借款期限为120个月，分期还款。借款自实际提款日起按日计息，按季结息，本年已提款1018万元。

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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
分期支付年度奖金	10,932,800.00	15,850,400.00
未确认融资费用	-842,196.18	-1,539,136.26
合计	10,090,603.82	14,311,263.74

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	17,956,509.19	17,785,723.16	
合计	17,956,509.19	17,785,723.16	--

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	10,698,210.00		297,172.50	10,401,037.50	
合计	10,698,210.00		297,172.50	10,401,037.50	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端仪表生产线建设技改项目	10,698,210.00			297,172.50			10,401,037.50	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物联网燃气表通讯费	86,633,381.49	107,457,743.85

合计	86,633,381.49	107,457,743.85
----	---------------	----------------

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	429,119,485.00				-51,660.00	-51,660.00	429,067,825.00

其他说明：

本期股本减少系回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票所致，详见本节附注三、公司基本情况说明。

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）	1,779,703,921.93	2,467,470.00	336,778.00	1,781,834,613.93
其他资本公积	5,095,946.90	787,894.36	2,478,864.65	3,404,976.61
合计	1,784,799,868.83	3,255,364.36	2,815,642.65	1,785,239,590.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积-股本溢价增加2,467,470.00元，系预留授予的限制性股票第二批于本期解禁，其他资本公积转入股本溢价所致，详见本节附注三、公司基本情况说明。

(2) 本期资本公积-股本溢价减少336,778.00元，其中：由于部分限制性股票激励对象离职，公司回购上述激励对象不符合解除限售条件的限制性股票共计51,660股，减少股本溢价336,778.00元；

(3) 其他资本公积增加 787,894.36 元，系本公司本期因授予限制性股票，而确认在等待期内的股权激励费用所致。

(4) 其他资本公积减少2,478,864.65元，其中：

1) 预留授予的限制性股票第二批于本期解禁，其他资本公积2,467,470.00元转入股本溢价所致，

2) 其他资本公积减少11,394.65元，系本公司因授予限制性股票，而确认在等待期内的股权激励费用归属于子公司少数

股东所享有部分。

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
限制性股票回购义务	32,194,358.01	28,339,816.95	6,350,738.00	54,183,436.96
合计	32,194,358.01	28,339,816.95	6,350,738.00	54,183,436.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)本期增加 28,339,816.95元，系公司根据2019年11月27日召开的第四届董事会第十次会议审议通过的《关于回购公司股份的议案》，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,920,500.00 股，共计支付28,339,816.95元。

(2)本期减少6,350,738.00元，其中：

1)如本节附注三、公司基本情况说明之所述，注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票51660股，同时冲减该部分库存股388,438.00 元。

2)限制性股票在等待期内派发现金股利692,010.00 元，相应减少库存股692,010.00 元；

3)公司2018年限制性股票激励计划预留授予部分解除限售条件于本期已成就，相应减少库存股与“其他应付款-限制性股票回购义务”5,270,290.00 元。

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	110,680.33					61,926.08	172,606.41
外币财务报表折算差额	110,680.33					61,926.08	172,606.41
其他综合收益合计	110,680.33					61,926.08	172,606.41

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
安全生产费	993,721.42		136,064.38	857,657.04
合计	993,721.42		136,064.38	857,657.04

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	119,993,698.79			119,993,698.79
合计	119,993,698.79			119,993,698.79

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	1,381,750,252.14	1,197,794,946.39
调整后期初未分配利润	1,381,750,252.14	1,197,794,946.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,798,622.18	420,313,252.20
减：提取法定盈余公积		21,783,029.95
应付普通股股利	213,960,474.47	214,574,916.50
期末未分配利润	1,288,588,399.85	1,381,750,252.14

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	664,058,500.41	363,033,369.67	768,080,217.61	407,723,789.60
其他业务	42,121,536.84	12,638,461.18	29,596,961.30	6,931,519.08
合计	706,180,037.25	375,671,830.85	797,677,178.91	414,655,308.68

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,843,679.19	3,482,387.31
教育费附加	1,346,468.81	1,687,269.61
房产税	640,683.65	944,014.71
土地使用税	294,032.22	205,367.68
车船使用税	14,100.00	11,300.00
印花税	367,706.33	275,976.94
地方教育附加	897,645.91	1,124,846.45
合计	6,404,316.11	7,731,162.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	45,097,804.40	33,735,354.13
业务招待费	14,538,636.83	16,363,325.23

售后服务费	9,960,583.73	9,245,945.86
运输费	6,851,466.47	5,369,994.01
工资及福利	25,599,122.46	23,447,598.67
办公费	1,720,780.47	3,206,074.67
差旅费	2,373,642.11	5,167,657.92
其他	8,204,813.90	5,993,104.85
检测费	1,878,592.91	844,685.78
专业服务费	5,408,395.77	4,950,521.37
合计	121,633,839.05	108,324,262.49

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,591,929.00	27,123,602.40
办公费	6,507,555.18	7,970,624.64
差旅费	514,121.94	1,527,176.59
折旧、摊销费	7,017,869.93	5,673,799.17
咨询费	6,585,042.96	1,884,790.43
其他	5,691,317.48	4,560,694.87
合计	54,907,836.49	48,740,688.10

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	56,815,482.80	47,085,692.27
折旧与摊销	3,889,583.70	3,169,539.38
直接材料	4,011,153.41	4,013,997.24
委托开发费用	1,084,778.83	7,698,951.29
产品试制费	4,273,522.41	2,729,502.63
其他	12,580,629.28	12,815,603.66
合计	82,655,150.43	77,513,286.47

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,133.44	34,229.91
减：利息收入	4,056,664.47	1,245,201.22
其他	2,844,171.13	2,713,336.74
合计	-1,172,359.90	1,502,365.43

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	22,480,945.29	27,068,038.25
其他	2,342,391.22	8,700,442.86
合计	24,823,336.51	35,768,481.11

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	5,266,054.68	10,610,851.46
处置长期股权投资产生的投资收益		-379,090.75
交易性金融资产在持有期间的投资收益		20,092,540.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,410,000.00	4,725,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,818,093.65	
短期存单在持有期间取得的利息收入	1,906,849.32	
合计	14,400,997.65	35,049,301.01

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
理财产品产生的公允价值变动收益	16,225,034.69	
权益工具投资公允价值变动收益	17,837,000.00	
合计	34,062,034.69	

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	-656,319.89	
应收票据坏账损失	782,783.56	
应收账款坏账损失	-5,210,293.27	
合计	-5,083,829.60	

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,948,268.21
合计		-9,948,268.21

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	18,216.90	-9,447.58

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	5,547,768.00	5,291,092.42	5,547,768.00
其他	135,977.26	336,991.00	135,977.26
合计	5,683,745.26	5,628,083.42	5,683,745.26

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
2019 年产业技术基础公共服务平台项目“面向物联网领域的标准验证和检测公共服务平台建设”合作	中国电子技术标准化研究院	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	945,000.00		与收益相关
人工智能小镇补贴	浙江杭州未来科技城管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,169,100.00	1,645,000.00	与收益相关
钱塘新区工业企业主营业务收入进档奖励	杭州钱塘新区财政金融局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
突出贡献工业企业,功勋企业家单位奖励	中共灵溪政委、灵溪镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
2019 数字经济	乐清市经济	补助	因从事国家	否	否	300,000.00		与收益相关

济示范试点	和信息局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
苍南县重技术创新重点项目补助	苍南县经信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	265,840.00		与收益相关
2019 年新认定国家重点扶持领域高新技术企业奖励	杭州钱塘新区财政金融局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
高新技术企业补助资金	杭州钱塘新区财政金融局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
2019 年度苍南县企业主导制订标准奖励	苍南县市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
2019 年浙江省“隐形冠军”及培育企业	乐清市经济和信息局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否	100,000.00		与收益相关

			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
2018 年度省级新产品鉴定奖励资金	苍南县科学技术局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	90,000.00		与收益相关
苍南县省级工业新产品奖励	苍南县经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	90,000.00		与收益相关
苍南县经济和信息化局产业政策补助	苍南县经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	60,000.00		与收益相关
乐清市出口信用保险保费补助	乐清市税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	54,900.00		与收益相关
浙江制造奖金	苍南县灵溪镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取	否	否	40,000.00		与收益相关

			得)					
知识产权奖励	苍南县市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	33,000.00		与收益相关
2018-2019 年度苍南县第三层次优秀技能人才财政补助	苍南县财政局、人社局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
标准制定奖金	苍南县灵溪镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
就业见习补助	苍南县社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	17,928.00	121,770.00	与收益相关
苍南县总工会技能培训补助费	苍南县总工会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	17,000.00		与收益相关
苍南县两新	苍南县委非	补助	因从事国家	否	否	15,000.00	15,000.00	与收益相关

组织党建示范点创建补助款	公有制经济组织和社会组织工作委员会		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
两新党组织活动费	苍南县灵溪镇预算会计核算中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
浙江省服务型制造示范企业奖励收入	乐清市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
2018 年度质量强市专项奖励资金	乐清市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
浙江省装备制造业重点领域首台奖励收入	乐清市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
阿里云补助	杭州市余杭区财政局专项资金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否	29,445.00		与收益相关

			的补助（按国家级政策规定依法取得）					
软著补贴	杭州市余杭区文化广电新闻出版局 著作权奖励 补助专户	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		7,500.00	与收益相关
灵溪镇两新党建示范点补助	灵溪镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		20,000.00	与收益相关
2018 年度技术创新、省级工业新产品财政扶持	苍南县财政局、苍南县经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		60,000.00	与收益相关
浙江制造品牌认证企业奖励	温州市质监局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
社保费用返还	苍南县人力资源和社会保障局、苍南县经济和信息化局、苍南县财政局、苍南县	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取	否	否		1,792,377.42	与收益相关

	商务局		得)					
小计						5,547,768.00	5,291,092.42	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,192,675.00	536,611.00	2,192,675.00
水利建设基金	5,907.30	8,125.25	
其他	163,098.58	237,843.57	163,098.58
非流动资产处置	39,140.10	584,476.62	39,140.10
合计	2,400,820.98	1,367,056.44	2,394,913.68

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	11,134,735.80	23,383,040.57
递延所得税费用	6,717,896.61	-1,705,859.26
合计	17,852,632.41	21,677,181.31

(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	137,583,104.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,627,347.58
子公司适用不同税率的影响	-843,521.44
调整以前期间所得税的影响	345,862.15
非应税收入的影响	-661,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,163,107.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	430,766.39
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	3,151,509.87

损的影响	
研发费用加计扣除	-6,547,288.36
投资、联营企业取得的税后利润的影响	-813,650.96
所得税费用	17,852,632.41

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
利息收入	3,838,362.01	1,245,201.22
往来款	7,425,413.89	6,079,723.06
营业外收入及其他收益	7,222,931.27	13,796,981.84
合计	18,486,707.17	21,121,906.12

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
付现的销售管理研发费用	141,585,830.82	107,420,682.66
财务费用	47,162.71	1,350,990.02
往来款	31,261,101.81	82,224,811.85
营业外支出	787,938.50	862,187.57
合计	173,682,033.84	191,858,672.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工购房借款及利息	1,838,171.23	2,263.19
收回保函保证金		701,765.60

合计	1,838,171.23	704,028.79
----	--------------	------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购房借款	3,050,000.00	
合计	3,050,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回汇票保证金	182,419,751.26	114,361,060.23
合计	182,419,751.26	114,361,060.23

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
支付汇票保证金	33,012,690.09	53,377,815.11
回购限制性股票	28,344,556.99	1,357,440.00
合计	61,357,247.08	54,735,255.11

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	119,730,472.24	182,654,017.04
加：资产减值准备	5,083,829.60	9,948,268.21
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	20,876,624.47	17,453,241.05

无形资产摊销	3,333,469.46	2,810,391.83
长期待摊费用摊销	2,117,552.78	828,295.88
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）	-18,216.90	9,447.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	39,140.10	584,476.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-34,062,034.69	
财务费用（收益以“－”号填列）	427,798.25	1,250,395.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,400,997.65	-35,049,301.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,361,353.34	-1,705,859.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,356,543.27	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-111,029,394.52	34,961,920.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	42,870,362.52	-226,200,229.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,944,736.32	-26,567,146.43
其他	787,894.36	2,594,206.79
经营活动产生的现金流量净额	-7,470,339.69	-36,427,875.53
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	191,477,881.79	546,562,847.60
减：现金的期初余额	313,499,234.18	319,471,556.91
现金及现金等价物净增加额	-122,021,352.39	227,091,290.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	88,000,000.00
其中：	--
取得天信科技支付的现金	88,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,347,269.02

其中：	--
天信科技的期初现金等价物	6,347,269.02
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	81,652,730.98

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	191,477,881.79	313,499,234.18
其中：库存现金	59,441.78	58,101.78
可随时用于支付的银行存款	190,948,193.82	309,681,657.33
可随时用于支付的其他货币资金	470,246.19	3,759,475.07
三、期末现金及现金等价物余额	191,477,881.79	313,499,234.18

其他说明：

2020年6月30日现金流量表中现金期末数为191,477,881.79元，2020年6月30日资产负债表中货币资金期末数为192,489,006.48元，差额1,011,124.69元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金646,364.91元，履约保函保证金346,759.78元，ETC保证金18,000.00元。

2019年度现金流量表中现金期末数为313,499,234.18元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为316,169,499.09元，差额2,670,264.91元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金1,947,487.19元，履约保函保证金704,777.72元，ETC保证金18,000.00元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上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	1,011,124.69	保证金
固定资产	129,794.00	借款抵押
无形资产	32,381,997.12	借款抵押
合计	33,522,915.81	--

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	--	--	90,611,096.04
其中：美元	12,607,620.41	7.07950	89,255,648.69
欧元	153,000.21	7.96100	1,218,034.67
港币	150,434.27	0.91344	137,412.68
应收账款	--	--	2,221,732.48
其中：美元	119,630.97	7.07950	846,927.45
欧元	172,692.50	7.96100	1,374,804.99
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,590,706.01
其中：美元	3,337.03	7.07950	23,624.50
欧元	118,767.28	7.96100	945,506.32
瑞士法郎	217,854.00	7.44340	1,621,574.46

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

金卡技术，系本公司子公司，主要经营地为香港，记账本位币为港币；

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

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
增值税退税	22,480,980.95	损益	22,480,980.95
高端仪表生产线建设技改项目	11,886,900.00	负债	297,172.50
进项税加计扣除	86,124.17	损益	86,124.17
社保费返还	988,683.21	损益	988,683.21
2019 年产业技术基础公共服务平台项目“面向物联网领域的标准验证和检测公共服务平台建设”合作	945,000.00	损益	945,000.00
人工智能小镇补贴	2,169,100.00	损益	2,169,100.00
个税手续费返还	572,454.05	损益	572,454.05
钱塘新区工业企业主营业务收入进档奖励	500,000.00	损益	500,000.00
突出贡献工业企业,功勋企业家单位奖励	300,000.00	损益	300,000.00
2019 数字经济示范试点	300,000.00	损益	300,000.00
苍南县产学研重点项目补助	266,980.00	损益	266,980.00
苍南县重技术创新重点项目补助	265,840.00	损益	265,840.00
2019 年新认定国家重点扶持领域高新技术企业奖励	200,000.00	损益	200,000.00
高新技术企业补助资金	200,000.00	损益	200,000.00
2019 年度进口额补助	107,369.00	损益	107,369.00
2019 年度苍南县企业主导制	100,000.00	损益	100,000.00

订标准奖励			
2019 年浙江省“隐形冠军”及培育企业	100,000.00	损益	100,000.00
2018 年度省级新产品鉴定奖励资金	90,000.00	损益	90,000.00
苍南县省级工业新产品奖励	90,000.00	损益	90,000.00
苍南县经济和信息化局产业政策补助	60,000.00	损益	60,000.00
乐清市出口信用保险保费补助	54,900.00	损益	54,900.00
浙江制造奖金	40,000.00	损益	40,000.00
知识产权奖励	33,000.00	损益	33,000.00
2018-2019 年度苍南县第三层次优秀技能人才财政补助	20,000.00	损益	20,000.00
标准制定奖金	20,000.00	损益	20,000.00
就业见习补助	17,928.00	损益	17,928.00
苍南县总工会技能培训补助费	17,000.00	损益	17,000.00
苍南县两新组织党建示范点创建补助款	15,000.00	损益	15,000.00
失业保险稳岗补贴	16,081.36	损益	16,081.36
两新党组织活动费	10,000.00	损益	10,000.00
其他税金减免	31,091.98	损益	31,091.98
总计	41,984,432.72		30,394,705.22

(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
	2020年01月08日	88,000,000.00	100.00%	收购				

其他说明：

2020年1月3日，本公司子公司天信仪表与温州市力信企业管理有限公司、陈为刚、付新、叶朋签署了《股权转让合同》，天信仪表拟收购交易对方持有的浙江天信仪表科技有限公司100%股权。天信仪表分别于2020年1月和2020年4月先后支付股权转让款合计8800万，截止目前，股权转让款项已全部支付完毕。天信科技公司于2020年1月8日完成工商变更手续。同时，新一届执行董事已由本公司派出，天信仪表已取得天信科技的实际控制权，为便于核算，将2020年1月1日定为购买日，自2020年1月1日起将天信科技及其下属子公司浙江三水智慧科技有限公司、浙江水越科技有限公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	88,000,000.00
合并成本合计	88,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	45,792,297.37
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	42,207,702.63

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：

2020年公司以8800万元收购天信科技100%股权，购买日天信科技的可辨认净资产公允价值为4579.23万元，需支付的合并成本大于其在购买日享有的天信科技的可辨认净资产公允价值份额 4220.77万元，故将其确认为商誉。

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
货币资金	6,347,269.02	6,347,269.02
应收款项	39,683,991.62	39,683,991.62
存货	20,937,823.14	20,937,823.14
固定资产	11,725,507.08	11,725,507.08
应收票据	15,900,000.00	15,900,000.00

预付账款	843,896.26	843,896.26
其他应收款	4,183,056.50	4,183,056.50
长期待摊费用	1,602,595.71	1,602,595.71
递延所得税资产	508,337.21	508,337.21
借款	2,800,000.00	2,800,000.00
应付款项	7,376,658.40	7,376,658.40
应付票据	13,026,967.79	13,026,967.79
预收款项	162,375.00	162,375.00
其他应付款	27,339,930.96	27,339,930.96
应付职工薪酬	2,762,909.88	2,762,909.88
应交税费	1,011,899.70	1,011,899.70
预计负债	1,459,437.44	1,459,437.44
净资产	45,792,297.37	45,792,297.37
取得的净资产	45,792,297.37	45,792,297.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名	企业合并中	构成同一控	合并日	合并日的确	合并当期期	合并当期期	比较期间被	比较期间被
-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------	-------	-------

称	取得的权益比例	制下企业合并的依据		定依据	初至合并日被合并方的收入	初至合并日被合并方的净利润	合并方的收入	合并方的净利润
---	---------	-----------	--	-----	--------------	---------------	--------	---------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2020年5月，本公司与自然人朱翀出资设立金卡电力。该公司于2020年5月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币2000万元，其中本公司认缴出资人民币1700万元，占注册资本85%，拥有对其实际控制权，故自该公司成立之日起将其纳入合并范围。截止2020年6月30日，金卡电力净资产为498.43万元，成立日至期末的净利润为-1.57万元。

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	
杭州金卡	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		直接设立
华辰能源	浙江杭州	浙江杭州	能源投资	90.00%	10.00%	直接设立
华辰投资	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	投资与资产管理	60.00%		非同一控制下企业合并
天信仪表	浙江苍南	浙江苍南	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江金广	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		直接设立
震新机电	湖北武汉	湖北武汉	机电设备的开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
金卡杭州	浙江杭州	浙江杭州	投资与技术咨询	100.00%		直接设立
金卡水表	浙江杭州	浙江杭州	制造业	95.50%	4.50%	直接设立
乐清华辰	浙江乐清	浙江乐清	燃气生产和供应	100.00%		直接设立
易联云	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.40%		非同一控制下企业合并
河北金卡	河北石家庄	河北石家庄	制造业	100.00%		直接设立
金卡物联	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00%		直接设立
银证广州	广东广州	广东广州	计算机软件	100.00%		直接设立
银证软件	浙江杭州	浙江杭州	计算机软件		87.40%	非同一控制下企业合并
金卡技术	中国香港	中国香港	投资		100.00%	直接设立
华辰兴业	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	燃气生产和供应		60.00%	非同一控制下企业合并
石炬天然气	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	燃气生产和供应		60.00%	非同一控制下企业合并
天信超声	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	直接设立
天信英诺泰科	浙江苍南	浙江苍南	制造业		51.00%	直接设立
信融投资中心	江苏昆山	江苏昆山	投资与资产管理	99.99%		投资入股
天信科技	浙江苍南	浙江苍南	制造业		100.00%	非同一控制下企

						业合并
三水智慧	浙江苍南	浙江苍南	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
水越科技	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
金卡电力	浙江杭州	浙江杭州	制造业	85.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、瑞士法郎)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、港币、瑞士法郎计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、82“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、港币、瑞士法郎升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额*上升或下降5%]

管理层认为5%合理反映了人民币对美元、欧元、港币、瑞士法郎可能发生变动的合理范围。

(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。截至2019年12月31日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

(1) 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

1. 合同付款已逾期超过 30 天。

2. 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
3. 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
4. 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
5. 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
6. 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

(2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- a. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- b. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- c. 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				

续上表：

项 目	期初数				

银行借款	29.40	28.88		58.28

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

4. 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为27.04% (2019年12月31日：24.69%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		663,671,948.31		663,671,948.31
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		663,671,948.31		663,671,948.31
(2) 权益工具投资		71,572,000.00		71,572,000.00
(3) 衍生金融资产		592,099,948.31		592,099,948.31
(三) 其他权益工具投资			207,260,000.00	207,260,000.00
应收款项融资		39,469,314.89		39,469,314.89
持续以公允价值计量的资产总额		703,141,263.20	207,260,000.00	910,401,263.20
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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

对于应收款项融资，本公司按照在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江金卡高科技工程有限公司	浙江乐清	通用设备制造	1,512 万元	21.53%	21.53%

本企业的母公司情况的说明

浙江金卡高科技工程有限公司成立于1997年7月，目前主要从事工业厂房出租业务。

本企业最终控制方是杨斌和施正余。

其他说明：

本公司的最终控制方为杨斌和施正余，杨斌和施正余直接持有本公司17.74%的股份，并通过浙江金卡高科技工程有限公司持有本公司14.49%股份，合计持有公司32.23%股份。

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、“在子公司中的权益”。

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
广州金燃公司	本公司之子公司之联营企业
宁夏长合公司	本公司之子公司之联营企业
重庆合众慧燃公司	本公司之子公司之联营企业

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

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
重庆合众慧燃科技股份有限公司	智能模块		4,000,000.00	否	1,134,421.69
重庆合众慧燃科技股份有限公司	物联网设备		1,000,000.00	否	6,879.31

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
重庆合众慧燃科技股份有限公司	销售数据采集器、材料	54,778.76	356,213.79
重庆合众慧燃科技股份有限公司	提供技术服务	56,581.11	
广州金燃智能系统有限公司	销售燃气表、控制器、流量计、设备	16,690,280.42	34,485,311.20

广州金燃智能系统有限公司	提供咨询服务	161,447.17	
宁夏长合天然气有限公司	销售燃气表	3,097.35	

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
报酬总额	1,989,180.00	2,895,819.88

(8) 其他关联交易

(1) 本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项4,411,760.33元。截至2019年6月30日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为51,568.7元。

(2) 本期公司向浙江金卡智能公益基金会计提捐赠金额为2,192,675.00元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州金燃公司	11,038,152.90	331,144.59	5,668,623.90	170,058.72
应收账款	宁夏长合公司	55,014.00	1,650.42	55,014.00	1,650.42
应收账款	重庆合众慧燃公司	818,990.00	8,039.70	2,548,954.00	81,564.06
	小计	11,912,156.90	340,834.71	8,272,591.90	253,273.20
其他应收款	重庆合众慧燃公司	50,000.00	1,500.00	50,000.00	1,500.00
	小计	50,000.00	1,500.00	50,000.00	1,500.00

(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	广州金燃公司		2,125,651.20
应付账款	重庆合众慧燃公司	196,724.14	638,244.14
	小 计	196,724.14	2,763,895.34

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	51,660.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票的行权价格为 14.34 元 (除权除息后为 6.85 元)，第二个解除限售期为授予后第 24 个月-第 36 个月，第三个解除限售期为授予后第 36 个月-第 48 个月。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权员工人数变动等情况确定可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,975,643.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	787,894.36

其他说明

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

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
天信仪表	苍南财政局	固定资产	2,595,880.00	129,794.00	283,636.40	2021年10月
金卡物联	中国工商银行杭州经济技术开发区支行	土地	32,930,844.52	32,381,997.12	10,180,000.00	2030年5月

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年6月30日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保票据余额	借款到期日	备注
本公司	杭州金卡公司	中信银行股份有限公司杭州分行	10,916,933.42	2019年5月28日至2021年5月28日	-
本公司	杭州金卡公司	招商银行股份有限公司杭州高新支行	110,287,169.26	2019年11月07日至2020年11月06日	-
本公司	天信仪表公司	浙商银行温州苍南支行	54,054,845.85	2020年5月22日至2021年6月30日	-
小 计			175,258,948.53		

(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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	781,107,091.44		42,183,725.99	5.40%	738,923,365.45	710,609,962.11	100.00%	38,095,219.62	5.36%	672,514,742.49
其中:										
账龄组合	723,585,438.52	92.64%	42,183,725.99	5.83%	681,401,712.53	701,395,343.13	98.70%	38,095,219.62	5.43%	663,300,123.51
关联方组合	57,521,652.92	7.36%			57,521,652.92	9,214,618.98	1.30%			9,214,618.98
合计	781,107,091.44	100.00%	42,183,725.99	5.40%	738,923,365.45	710,609,962.11	100.00%	38,095,219.62	5.36%	672,514,742.49

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: 42,183,725.99

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	723,585,438.52	42,183,725.99	5.83%
合计	723,585,438.52	42,183,725.99	--

确定该组合依据的说明:

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
关联方组合	57,521,652.92		
合计	57,521,652.92		--

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）	643,564,684.18
1 至 2 年	106,834,379.63
2 至 3 年	15,217,828.07
3 年以上	15,490,199.56
3 至 4 年	5,162,292.23
4 至 5 年	4,067,243.95
5 年以上	6,260,663.38
合计	781,107,091.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	38,095,219.62	4,065,743.37	22,763.00			42,183,725.99
合计	38,095,219.62	4,065,743.37	22,763.00			42,183,725.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,208,797.86	6.04%	0.00
第二名	24,907,767.37	3.19%	1,233,321.17
第三名	21,395,527.32	2.74%	962,409.96
第四名	20,833,519.00	2.67%	633,619.21
第五名	20,102,310.00	2.57%	603,069.30
合计	134,447,921.55	17.21%	

(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	35,883,626.16	55,999,907.88
合计	35,883,626.16	55,999,907.88

(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
关联方拆借款	14,250,000.00	37,121,340.04
经营性借款	3,395,411.60	2,387,646.57
保证金	7,796,308.44	7,139,266.54
购房借款	10,239,500.00	9,479,663.64
押 金	571,370.47	910,916.55
其 他	1,536,363.39	411,449.64
合计	37,788,953.90	57,450,282.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	701,227.60	749,147.50		1,450,375.10
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段	-320,880.00	320,880.00		
本期计提	587,422.87	-132,470.23		454,952.64
2020 年 6 月 30 日余额	967,770.47	937,557.27		1,905,327.74

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）	28,976,899.56
1 至 2 年	5,259,634.80
2 至 3 年	3,208,800.00
3 年以上	343,619.54
3 至 4 年	32,166.00
4 至 5 年	63,478.54
5 年以上	247,975.00
合计	37,788,953.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,450,375.10	454,952.64				1,905,327.74
合计	1,450,375.10	454,952.64				1,905,327.74

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
第一名	关联方往来	10,500,000.00	1 年以内	27.79%	
第二名	关联方往来	2,250,000.00	1 年以内	5.95%	
第三名	个人借款	1,600,000.00	1 年以内	4.23%	48,000.00
第四名	关联方往来	1,500,000.00	1 年以内	3.97%	
第五名	保证金	1,493,439.90	1 年以内	3.95%	44,803.20
合计	--	17,343,439.90	--	45.89%	92,803.20

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	2,038,259,635.67		2,038,259,635.67	1,972,406,265.31		1,972,406,265.31
合计	2,038,259,635.67		2,038,259,635.67	1,972,406,265.31		1,972,406,265.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
杭州金卡公司	160,352,241.62	13,743.30				160,365,984.92	
华辰投资公司	78,000,000.00					78,000,000.00	
华辰能源公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
天信仪表公司	1,419,524,908.63	99,193.32				1,419,624,101.95	
浙江金广公司	13,880,000.00					13,880,000.00	
金卡水表公司	5,500,000.00					5,500,000.00	
乐清华辰公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
震新机电公司	37,500,000.00					37,500,000.00	
金卡智能软件	2,000,000.00					2,000,000.00	
易联云公司	121,239,115.06	90,433.74				121,329,548.80	
河北金卡公司	1,450,000.00					1,450,000.00	
金卡物联公司	37,260,000.00	11,000,000.00				48,260,000.00	
银证广州公司	700,000.00	100,000.00				800,000.00	
金卡电力公司		4,250,000.00				4,250,000.00	
信融投资		50,300,000.00				50,300,000.00	
合计	1,972,406,265.31	65,853,370.36				2,038,259,635.67	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,137,768.59	288,658,826.22	486,683,385.83	301,535,061.81
其他业务	52,107,330.18	26,720,976.87	16,842,166.49	5,535,252.43
合计	498,245,098.77	315,379,803.09	503,525,552.32	307,070,314.24

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,600,000.00	6,000,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,410,000.00	4,725,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,818,093.65	
理财产品收益		13,097,738.15
短期存单在持有期间取得的利息收入	1,906,849.32	
合计	11,734,942.97	23,822,738.15

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,923.20	
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）	7,341,270.22	主要系智能小镇专项补助等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	38,786,977.66	主要系理财产品收益及私募基金公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,219,796.32	主要系捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	78,541.90	
减：所得税影响额	6,834,162.77	
少数股东权益影响额	385,992.46	
合计	36,745,915.03	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	22,480,945.29	本期确认增值税退税 22,480,945.29 元，该项政府补助与公司正常经营业务密切相关并且按一定标准额持续享受，符合中国证券监督管理委员会《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（2008）》

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	3.23%	0.2823	0.2833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.1959	0.1971

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。