



北京华力创通科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-055

2020 年 07 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。

公司负责人高小离、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人(会计主管人员)王伟声明：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。

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未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意上述风险因素。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	39
第八节 可转换公司债券相关情况	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第十节 公司债券相关情况	43
第十一节 财务报告	44
第十二节 备查文件目录	174

释义

释义项	指	释义内容
华力创通/本公司/公司	指	北京华力创通科技股份有限公司
创通国际	指	华力创通国际有限公司，系本公司全资子公司
华力天星	指	北京华力天星科技有限公司，系本公司全资子公司
成都创通	指	成都华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
深圳创通	指	深圳华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
华力智信	指	北京华力智信科技有限公司，系本公司全资子公司
明伟万盛/江苏明伟	指	江苏明伟万盛科技有限公司，系本公司全资子公司
贵州华力	指	贵州华力创通科技有限公司，系本公司控股子公司
北京怡嘉行	指	北京怡嘉行科技有限公司，系本公司全资子公司
华力智飞	指	北京华力智飞科技有限公司，系本公司全资子公司
上海半导体	指	上海华力创通半导体有限公司，系本公司全资子公司
华力智芯（成都）	指	华力智芯（成都）集成电路有限公司，系本公司全资子公司
香港怡嘉行	指	怡嘉行（香港）科技有限公司，系创通国际的全资子公司
成都华力锐测	指	成都华力锐测科技有限公司，系成都华力创通全资子公司
华力睿源	指	北京华力睿源微波技术有限公司，系本公司控股子公司
云南创通	指	云南华力创通科技有限公司，系本公司控股子公司
天津新策	指	天津市新策电子设备科技有限公司，系本公司控股子公司
华力方元	指	北京华力方元科技有限公司，系本公司参股公司
天航星通	指	北京天航星通科技有限公司，系本公司参股公司
卫星导航	指	利用地球人造卫星的发射无线电信号，对地表用户测得的自身地理位置坐标或方向
机电仿真测试	指	利用计算机仿真技术对产生测试信号，对结合了机械技术与电子技术一体化复合功能的装置进行测试
仿真应用集成	指	将多个或多种计算机仿真功能，按照使用或应用需求，建立一个统一的综合应用
卫星移动通信	指	利用地球人造卫星作为中继站，实现区域乃至全球范围的移动通信称为卫星移动通信
BEST 平台	指	一款综合了 ARINC664、FC-AE、ARINC818、ARINC429、1553B 等总线仿真测试平台，能够快速搭建多网、多总线的仿真测试环境，并可根据用户的需求进行定制拓展，为新一代的总线通讯仿真和系统测

		试提供全新的解决方案。
终端	指	向系统输入或从系统输出数据的装置
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
集成电路	指	在一半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
模块	指	能够单独命名，并独立地完成一定功能的子电路
基带	指	信源发出的没有经过调制的原始信号所固有的频带，又叫基频
GNSS	指	全球导航卫星系统
GPS	指	英文 Global Positioning System（全球定位系统）的简称,是美国建设的全球定位导航系统
AFDX	指	航空全双工交换式以太网
CTSOA	指	民航总局颁布的民用航空器上所用的某些材料、零部件或机载设备的最低性能标准
GOA4	指	轨道交通运营线路的自动化等级程度 4
北斗芯	指	北斗卫星导航基带芯片
天通芯	指	天通通导一体化基带芯片
银河航天	指	银河航天（北京）科技有限公司
本报告期	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	华力创通	股票代码	300045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华力创通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华力创通		
公司的外文名称（如有）	Hwa Create Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Hwa Create		
公司的法定代表人	高小离		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴梦冰	宋龙
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号
电话	010-82966393	010-82966393
传真	010-82803295	010-82803295
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn	songlong@hwacreate.com.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	355,215,183.46	316,957,294.00	12.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,366,991.97	20,127,056.97	55.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,473,691.92	19,761,340.63	44.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,250,800.57	-98,731,143.07	42.01%
基本每股收益（元/股）	0.0510	0.0327	55.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0510	0.0327	55.96%
加权平均净资产收益率	1.83%	1.07%	0.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,322,693,616.01	2,310,128,290.51	0.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,745,061,384.12	1,702,928,418.73	2.47%

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
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）	3,795,098.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,310.01	
减：所得税影响额	942,270.63	
少数股东权益影响额（税后）	2,837.56	
合计	2,893,300.05	--

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
增值税即征即退	4,847,979.55	经常性税收返还

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

经过多年的技术积累及业务延伸，公司主营业务已经涵盖卫星应用、仿真测试、雷达信号处理、轨道交通、无人系统等国家战略性新兴产业领域。公司作为国防、政府及行业信息化技术与创新应用的践行者，依托核心技术，为我国航空航天、国防信息化、交通运输、应急管理等领域提供先进的器件、终端、系统和解决方案。公司的客户群体主要为政府及行业机构用户，根据客户的具体需求，采用“定制化+产业化”相结合的经营模式。通过项目定制化，满足专业用户的个性化需求，从而提升公司技术水平和研发能力；通过产业化路线，挖掘和培育可以形成量产、可复制的通用货架产品，助力公司扩大业务规模。

近年来，国家相继发布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《“十三五”国家信息化规划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》等未来发展规划，鼓励和支持卫星应用、高端制造、智能制造等高精尖领域的发展。2020年，卫星互联网、城市轨道交通被列入国家重点发展的新型基础设施建设领域，卫星通信、导航、遥感将进入一个新的发展阶段。良好的政策环境坚定了公司的产业方向选择，也为公司业务发展提供动能。

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

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
股权资产	期末较期初增加 98.94%，主要系本期参股公司盈利增加所致
应收款项融资	期末较期初增加 31.90%，主要系本期收到银行承兑汇票增加所致
短期借款	期末较期初增加 36.11%，主要系本期银行借款增加所致
应付职工薪酬	期末较期初减少 41.28%，主要系上期末计提年终奖所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）专注于卫星应用核心芯片的自主研发

公司肩负“聚焦卫星应用，构建万物互联”的使命，秉承“成为卫星应用核心芯片的领先者”的愿景，积极推动核心技术与业务体系的健康发展，重点布局芯片设计研发。公司积极开展卫星导航、卫星通信等领域基带芯片、高精度和抗干扰芯片的设计研制，已经掌握了基带算

法、精密定轨、组合导航、多系统、抗干扰、低功耗、小型化等芯片设计核心技术,并已拥有独立自主的“北斗芯”和“天通芯”。

（二）技术创新持续不断

公司始终坚持科技引领路线，高度重视技术创新，持续不断地在重点业务领域及战略方向上进行科研投入，确保公司核心技术市场竞争力。多年来，公司一直努力承担政府及国防领域的科研、预研等重点型号项目，在卫星导航、卫星通信、雷达信号处理、系统仿真等领域保持技术先进性，截至目前，公司及子公司共计拥有有效专利195项，软件著作权258项及集成电路布图设计5项。

（三）产业布局协同发展

公司已经形成了“关键技术+应用产品+系统解决方案”的业务模式，在全面满足用户需求的同时，各业务保持协同发展。公司的核心优势技术可以打通产业链上下游，各业务领域可以互为支撑，多领域技术相互融合应用。公司自主研发的通导一体化的芯片和模块，有力支持了公司各类终端的研制和推广，北斗定位终端已在交通运输领域得到广泛应用。仿真测试技术在不断保障国产飞机研制的同时，也在积极参与列车的研制。完善且合理的产业布局促进业务协同发展，将基础技术与行业应用相结合持续探索业务新边界，成为驱动公司持续发展的重要动能。

（四）核心团队稳定成熟

目前，公司已经形成了一支技术实力过硬、了解市场动向、管理经验丰富的核心团队。核心技术团队多数为硕士以上学历，毕业于“双一流”等重点院校，拥有扎实的专业知识、丰富的工程经验及活跃的创新思维。销售团队具有丰富的市场经验，拥有丰富的国防信息化领域从业经验，对行业理解深刻，具有敏锐的行业洞察力。公司通过组织各类培训不断提高管理人员和技术骨干人员的综合素质和管理水平；通过绩效改革调动员工工作积极性、主动性和创造性；通过企业文化建设强调价值认同，提高团队稳定性，增强公司发展活力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续以国家政策为指引，以市场需求为导向，以产品及服务为基础，以技术为驱动，努力推进产业化发展和质量提升。面对新冠疫情的突然来袭，公司在做好疫情防控、确保员工健康安全的前提下，积极的组织复工复产，一手抓市场，一手抓交付，努力将疫情造成的影响降低到最低水平，整体主营业务收入与去年同期相比保持了比较好的发展态势。2020年上半年实现营业收入35,521.52万元，较上年同期增长12.07%；实现归属于上市公司股东的净利润3,136.70万元，较上年同期增长55.84%。

（一）主营业务稳步发展

1、卫星应用业务

2020年，我国北斗三号星座部署全部完成，系统实现全球组网，北斗全球服务时代开启。公司紧跟北斗发展步伐，积极开展北斗三号导航基带芯片技术、抗干扰技术、无人机机载卫星惯性组合导航等新技术、新产品的研制。报告期内，公司已完成北斗三号导航基带芯片的前端和后端设计工作，多模多频抗干扰基带处理芯片的前端设计工作，新一代的“北斗芯”有望完成研制，投向市场。公司开展惯性导航+卫星导航+数据记录仪产品在中空长航时无人机系统进行挂飞试验，检验了公司机载组合导航产品的性能及可靠性，积累了宝贵的空中飞行试验数据。

公司利用北斗技术在多个行业进行应用推广，依托核心技术和应用研究，进一步夯实和提升北斗综合运营服务能力，将“终端+平台”模式逐渐深入到行业细分应用领域。基于自主北斗技术，公司研发了北斗机载导航及定位追踪设备，以及航空器地面数据监视系统。航空器地面数据监视系统是公司自主研发的国内首套基于北斗空地链路的国产化航空飞行器地面数据监视系统；机载北斗定位追踪设备已启动CTSOA适航申请，标志着公司机载民用航空产品迈入新台阶。在北斗高精度安全监测领域，公司升级现有技术并提升系统集成能力，开展崩塌计、高精度导航板卡、GNSS地表位移监测设备、高精度解算软件等软硬件的升级调试，提升预警和监测能力。在水利、地灾、交通领域进行多个监测项目的实施，对降低雨季汛期、地质灾害高发期的风险事故起到了良好的保障作用。

在卫星移动通信领域，公司根据应急管理部“通信卫星网络融合”项目的天通子任务研制要求，完成了三款天通产品、近千台套设备的交付部署，为天通卫星通信产品在应急管理部的应急通信装备保障体系发挥作用奠定了基础。公司积极跟踪新一代低轨卫星通信技术趋势，开展相关技术论证工作。公司与银河航天、中国信息通信研究院已携手完成了优化的5G信号体制在低轨卫星星座上应用的技术试验，公司承担了系统有关专用测试设备、仪表和测试信号处理的研制研究，为该系统的产业化发展和保证系统的安全稳定运行，提供了关键技术支撑。

2、仿真测试业务

在仿真测试领域，公司主要致力于针对高端装备和高端制造业的通用化仿真测试平台研制，业务范围涵盖航电总线产品、半实物仿真测试、综合仿真测试、通用自动化测试、健康管理等，应用领域涉及航空、航天、船舶、兵器等国防工业和电子、电力、汽车、高铁等民用高端装备制造业。报告期内，适用于我国列车制动系统存储单元产品完成型式研制和验证，进入小批量生产阶段；公司成功研制采用100%国产化方案的AFDX终端板卡并顺利交付客户，为航空机载设备全面国产化进程提供有力的支撑，并有望成为批量配套产品。在系统仿真领

域，公司继续开展可视化应用、计算存储网络、光电仿真、电磁仿真、数字孪生等方向软硬件集成的一体化解决方案；报告期内，公司参与多个智慧大厅、虚拟仿真系统项目建设，提升客户信息化水平，助力产品设计研发。

3、雷达信号处理

在雷达信号处理板块，公司完成了星载降雨雷达的地面综合测试系统的研制任务，可以满足雷达载荷的单机单项和系统综合测试能力，保障了星载降雨雷达的研制、生产、内场实验、外场试验和卫星总装测试阶段的程测试任务的顺利开展，为我国气象卫星遥感领域的国产化替代作出贡献。星载雷达模拟器开始服务于星载多功能雷达的地面测试，测试功能模式更加丰富，测试指标更加精准。公司继续加强在雷达信号测试领域的技术能力，服务于我国雷达设备的研制升级。

4、轨道交通业务

在轨道交通领域，全资子公司明伟万盛参与了成都、西安、杭州等地共计二十多个地铁项目的建设，为客户提供质量可靠的站台门系统和再生能量逆变回收装置。明伟万盛参与的全国首个GOA4级自动驾驶地铁项目已经进入最后调试阶段；为配合轨道交通无人驾驶的发展趋势，明伟万盛已着手开发新型门机及控制系统，提升产品先进性。

5、无人系统

无人系统业务以特种行业应用的中小型无人机系统、小型侦察无人车系统为发展重点，着力打造高性能、高可靠、智能化、强环境适应性等特点。报告期内，公司自主研发的倾转旋翼垂直起降固定翼无人机、系留无人机、网捕机进展顺利，并开展以无人机为载体、挂载监测设备进行相应试验和验证。

（二）加强管理体系建设，提升组织效率

为适应公司发展需求及市场环境变化，公司于2020年初重新梳理架构体系，设立产业发展研究院，以推动卫星应用等产业发展的新型产业模式和机制，进一步加强产业发展的整体谋划和持续推进的力度；同时优化研发、销售、生产、质量等环节的流程，加强各产品部及子公司间的协同，提升内部运营效率。面对新冠疫情，公司采取精细化预算管理，合理减少费用支出，降低公司运营成本。

公司继续完善和推进绩效考核，实施绩效考核的覆盖面进一步扩大，绩效考核更加细化。公司结合产品研发流程和部门组织架构，按照围绕“项目新签”和“项目交付”两大关键指标，突出关键环节，实施精准考核，增强了各级员工的危机感和紧迫感，有效调动员工积极性和能动性。

（三）加强芯片设计能力，构筑核心竞争力

面对国家大力发展集成电路和航天技术的良好机遇，为推动公司在卫星应用芯片领域的发展，公司在成都设立全资子公司华力智芯（成都）集成电路有限公司，专注于卫星应用集成电路设计，重点开展北斗三号、天通卫星、卫星互联网等国家重大航天工程急需的芯片研究；从而进一步提升公司在集成电路领域的技术实力，打造良好的产业生态基础，增强公司的核心竞争力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	355,215,183.46	316,957,294.00	12.07%	
营业成本	220,543,402.02	188,652,548.94	16.90%	
销售费用	11,273,228.35	14,978,636.99	-24.74%	
管理费用	63,561,204.22	62,894,146.43	1.06%	
财务费用	2,919,696.58	550,107.31	430.75%	主要系本期贷款较上年同期增加所致
所得税费用	4,640,509.04	2,371,841.47	95.65%	主要系本期利润较上年同期增加所致
研发投入	41,697,540.09	59,507,560.30	-29.93%	
经营活动产生的现金流量净额	-57,250,800.57	-98,731,143.07	42.01%	主要系本期销售回款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,544,075.64	-13,294,029.01	-1.88%	
筹资活动产生的现金流量净额	41,036,052.39	-2,295,590.90	1,887.60%	主要系本期期权行权所致
现金及现金等价物净增加额	-29,571,013.09	-114,325,489.80	74.13%	主要系本期销售回款及期权行权所致

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						
卫星应用	92,266,852.59	35,453,618.75	61.57%	4.08%	-0.80%	1.89%
雷达信号处理	58,976,056.43	30,213,596.00	48.77%	5.87%	4.19%	0.83%
机电仿真测试	50,806,912.48	33,285,726.69	34.49%	4.30%	8.89%	-2.76%
仿真应用集成	54,545,437.83	40,948,366.41	24.93%	31.71%	23.49%	5.00%
轨道交通应用	48,402,818.77	34,645,757.84	28.42%	-2.40%	15.88%	-11.29%
代理及其他	50,217,105.36	45,996,336.33	8.41%	52.72%	51.85%	0.53%

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		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	182,564,961.47	7.86%	148,352,253.49	6.10%	1.76%	
应收账款	878,476,298.50	37.82%	995,536,030.42	40.96%	-3.14%	
存货	254,491,929.75	10.96%	229,904,681.62	9.46%	1.50%	
长期股权投资	3,195,365.79	0.14%	439,141.27	0.02%	0.12%	
固定资产	82,491,703.91	3.55%	62,622,805.22	2.58%	0.97%	
在建工程	8,638,500.00	0.37%			0.37%	
短期借款	145,511,048.77	6.26%	47,450,000.00	1.95%	4.31%	

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								
4. 其他权益工具投资	2,027,471.34		-118,272.18					1,909,199.16
金融资产小计	2,027,471.34		-118,272.18					1,909,199.16
上述合计	2,027,471.34		-118,272.18					1,909,199.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	17,809,446.28	银行承兑汇票保证金、保函保证金
房屋及建筑物	25,398,910.79	银行借款抵押担保
土地使用权	21,114,857.34	银行借款抵押担保
合计	64,323,214.41	

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
20,500,000.00	7,500,000.00	173.33%

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）
成都创通	通信导航仿真测试技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；应	增资	13,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	有限责任公司			-2,495,999.26	否		不适用

	用软件服务；销售计算机软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品；货物进出口；会议及展览展示服务												
华力智信	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发；应用服务；会议服务；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销	增资	4,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	有限责任公司			-664,299.56	否	

	售自行开发的 产品、计算 机、软件及辅 助设备、通 讯设备、电 子产品、机 械设备等													
华力智 芯（成 都）	技术开发、技 术咨询、技 术服务、技 术转让；互 联网信息服 务；销售：通 讯设备、电 子产品、计 算机软件； 货物及技术 进出口	新设	3,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	长期	有限责 任公司			-483.90	否		
合计	--	--	20,500, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,160,7 82.72	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,525.47
报告期投入募集资金总额	0.32
已累计投入募集资金总额	39,586.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2020 年 6 月 30 日止，募集资金累计投入 22,360.39 万元，永久补充流动资金本金 17,225.79 万元，共计投入募投项目 39,586.18 万元，其中投入募投资本金 39,525.47 万元，投入募投资本金产生的利息收入 60.71 万元。募集资金已全部使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购江苏明伟万盛科技有限公司	否	16,000	16,000	0	16,000	100.00%				不适用	否
北斗数据语音通话终端研发及产业化项目	否	3,300	3,300	0	3,331.47	100.95%	2019 年 12 月 31 日	428.24	602.64	是	否
多样式起降无人机系统项目	否	3,000	3,000	0	3,028.92	100.96%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否

							日				
补充上市公司流动资金	否	17,225.47	17,225.47	0.32	17,225.79	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,525.47	39,525.47	0.32	39,586.18	--	--	428.24	602.64	--	--
超募资金投向											
合计	--	39,525.47	39,525.47	0.32	39,586.18	--	--	428.24	602.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1. 2018 年 2 月 11 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目（收购江苏明伟万盛科技有限公司）的自筹资金 16,000.00 万元，公司于 2018 年 2 月 12 日完成了募集资金置换预先已投入募集资金项目。2. 2018 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入北斗数据语音通话终端研发及产业化项目、多样性起降无人机系统项目资金共计 1,003,256.98 元，公司于 2018 年 7 月完成了上述募集资金置换已投入募集资金项目。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用										
募集资金使用及披	不适用										

露中存在的问题或 其他情况	
------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
明伟万盛	子公司	轨道交通安全门、再生制动能量逆变吸收装置、塞拉门制动装置的研发、制造、销售，为轨道车辆整车制造、城市轨道交通运营商以及汽车制造商提供屏蔽门、塞拉门制动系统	50,000,000.00	310,690,736.15	183,944,703.78	48,402,818.77	850,212.51	823,930.63

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
华力智芯（成都）集成电路有限公司	新设成立	本期净利润为 -483.90 元。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

目前，新技术的变化日新月异，市场格局瞬息万变，行业内优胜劣汰逐步加剧。同时，项目的获取通常以公开招标及产品比测的形式进行，竞标成绩逐步演化为获取项目的唯一途径。随着市场的逐步开放，信息更加畅通，价格更加透明，新的竞争者不断涌入，这对公司的产品质量、迭代速度、服务和价格等方面提出了更高的要求。未来公司主营行业将面临更加激烈的市场竞争和复杂的市场环境变化。

面对激烈的市场竞争环境，公司将持续不断地推进产品研发和技术创新，聚焦重点科研与产品方向，紧跟市场需求进行深度挖掘和创新，将产品做精、做细、做强。公司积极的推进产业化，拓宽行业覆盖面，优化营销体系，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域。

2、经营管控风险

为了适应市场需求及公司战略发展的需要，公司通过收购、对外投资、新设子公司等方式

推进公司战略规划落地。随着业务规模的扩大和业务板块的增加，对公司现有的制度体系、组织架构、运营模式、内部控制、市场营销、财务管理等方面带来了较大的挑战。同时，公司在分子公司业绩实现、业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的管理及业务融合等方面，对经营管理层提出了更高的要求。

针对上述风险，公司将不断完善法人治理结构和内控机制、规范公司运作体系、修订子公司管理制度；通过企业信息系统建设强化在业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与控制；通过各类培训，提升管理层通用管理能力和专业管理能力，提高公司整体决策水平和风险管控能力。

3、应收账款的回收风险

公司收入主要来源于项目型收入，通常涉及到产品研发、测试、交付、调试、验收等诸多环节，受行业特有的业务模式和结算模式的影响，致使公司应收账款金额较大。应收账款数额的增加，降低了公司资金的周转效率，对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

针对上述风险，公司持续不断的强化应收账款管理，将回款纳入营销人员考核指标，定期梳理欠款项目，具体项目具体分析，重点项目落实责任主管，强化责任担当，确保应收账款风险得到有效可控。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金:邹承原; 方正证券:孟祥杰、 陈月。	公司业务情况介绍

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 年年度股东大会	年度股东大会	39.46%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 29 日	请参见披露于巨潮资讯网的《2019 年年度股东大会决议公告》，公告编号为：2020-042。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陆伟、马赛江、陈林	股份限售承诺	根据《购买资产协议》约定，陆伟、马赛江、陈林 3 名明伟万盛股东通过本次交易获得的上市公司新增股份，自该等新增股份上市之日	2017 年 05 月 23 日	3	已履行完毕

			起至 12 个月届满之日不得以任何方式进行转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让,也不委托他人管理其持有的华力创通股份。上述 12 个月锁定期限届满后,陆伟、马赛江、陈林 3 名明伟万盛股东通过本次资产重组获得的上市公司新增股份按照下述安排分期解锁:			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

（一）、《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《2016年限制性股票激励计划》）实施情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中、高层管理人员及核心技术（业务）骨干的积极性，2016年12月28日，公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十一次会议审议并通过了《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事、法律顾问均发表了专业意见。公司于2017年1月13日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并授权董事会办理与本次限制性股票激励计划相关的事宜。2017年1月18日，公司第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于对2016年限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，由于部分激励对象放弃认购限制性股票，激励对象由108人调整为106人，限制性股票总量由669万股调整为657万股。并将2017年1月18日确定为《2016年限制性股票激励计划》授予日。在董事会确定授予日后的资金缴纳过程中，1

名激励对象因个人原因放弃认购限制性股票。本次限制性股票激励对象调整为105人，授予股票数量调整为653万股。相关事项具体详见2017年2月15日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年5月10日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划>第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，董事会认为公司《2016年限制性股票激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，解除限售数量为除李文国、张文珺、董西路、李冰、唐朋朋、郑志敏（6人因离职不符合解锁条件）外其他99名激励对象获授限制性股票总数的40%，合计2,508,000股。根据2017年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理第一个解锁期解锁相关事宜。相关事项具体详见2018年5月11日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2018年5月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，公司同意回购注销原激励对象李文国、张文珺、董西路、李冰、唐朋朋、郑志敏持有但尚未解锁的限制性股票合计260,000股。相关事项具体详见2018年5月29日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。截至2018年9月19日，公司已经办理完上述尚未解锁的限制性股票的回购注销工作，共计回购260,000股，回购价格为7.27元/股。相关事项具体详见2018年9月20日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2019年5月6日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司<2016年限制性股票激励计划>第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整回购注销部分限制性股票价格的议案》和《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，董事会认为《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》设定的第二个解除限售期解除限售条件已经成就。原9名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件和2名激励对象因考核不达标而不符合解除限售要求，其余88名激励对象符合第二期解除限售资格条件，解除限售的股票数量为159.9万股。根据2017年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理第二个解锁期解锁相关事宜。相关事项具体详见2019年5月7日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2019年5月22日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，鉴于原9名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件和2名激励对象因考核不达标而不符合解除限售要求，根据《北京华力创通科技股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，公司回购注销以上11人已获授但尚未解除限售的限制性股票合计46.8万股，回购价格为人民币7.25元/股。截至2019年11月19日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购过户手续及注销事宜。相关事项具体详见2019年11月20日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2020年5月15日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过《关于调整回购注销<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票价格的议案》和《关于回购并注销公司<2016年限制性股票激励计划>部分限制性股票的议案》，因激励对象离职及第三个解除限售期未达到解锁条件，公司拟合计回购注销169.5万股限制性股票，回购价格为人民币7.23元/股。上述议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。公司将按照限制性股票激励计划的相关规定办

理回购注销、减少注册资本等各项必需事宜。相关事项具体详见2020年5月16日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

（二）《北京华力创通科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》（以下简称《2018年股票期权激励计划》）实施情况

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含分公司及控股子公司）中层管理人员、核心骨干的积极性，2018年1月30日，公司第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过了《关于〈公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事、法律顾问均发表了专业意见。公司于2018年2月28日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并授权董事会办理与本次股票期权激励计划相关的事宜。2018年3月2日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年股票期权激励计划激励对象名单及期权数量的议案》、《关于公司2018年股票期权激励计划授予事项的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。由于部分激励对象放弃本次期权激励计划，激励对象由82名调整为80名，股票期权总数由原416万份调整为406万份，授权日为2018年3月2日。相关事项具体详见2018年3月3日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。公司于2018年3月15日完成了《北京华力创通科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》所涉及到的股票期权的授予登记工作，相关事项具体详见2018年3月16日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

2019年9月23日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2018年股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司董事会认为本次期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，同意激励计划授予并符合本次行权条件的70名激励对象在公司股票期权激励计划第一个行权期内进行自主行权，本次可行权股票期权总数为142.4万股。该董事会同时审议通过了《关于公司注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，鉴于原10名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，公司注销以上10人已获授但尚未行权的股票期权合计50万份。该董事会同时审议通过了《关于公司调整2018年股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施2017年度权益分派和2018年度权益分派，公司2018年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格由11.09元/股调整为11.05元/股。相关事项具体详见2019年9月24日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。截至2019年11月18日，公司已经将未行权的50万份股票期权进行注销。截至2020年3月1日，2018年股票期权激励计划第一个行权期已经结束，共有46名激励对象行权，最终行权的股票期权为91.07万份。

2020年5月15日，公司第四届董事会第三十二次会议及第四届监事会第二十七次会议审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因第一个行权期届满部分期权未行权、部分激励对象离职及第二个行权期未达到行权条件，公司拟合计注销2018年股票期权激励计划的股票期权170.13万份。相关事项具体详见2020年5月16日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。截至2020年6月11日，公司已将上述170.13万份股票期权注销完毕。

（三）《北京华力创通科技股份有限公司2018年第二期股票期权激励计划（草案）》（以下简称《2018年第二期股票期权激励计划》）实施情况

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含分

公司及控股子公司)董事、高级管理人员、核心管理人员及核心骨干的积极性,2018年7月19日,公司第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于<公司2018年第二期股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》,公司独立董事、法律顾问均发表了专业意见。公司于2018年8月6日召开2018年第三次临时股东大会,审议通过了《关于<公司2018年第二期股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》,并授权董事会办理与本次股票期权激励计划相关的事宜。公司于2018年8月9日召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于公司2018年第二期股票期权激励计划授予事项的议案》,同意向45名激励对象共计授予354万份股票期权,授权日为2018年8月9日。相关事项具体详见2018年8月10日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告。公司于2018年9月26日完成了《北京华力创通科技股份有限公司2018年第二期股票期权激励计划(草案)》所涉及到的股票期权的授予登记工作。鉴于办理授予登记手续期间有1名激励对象因个人原因放弃股票期权份额,相应取消其获授的股票期权份额,因此本次激励计划的激励对象由45人调整为44人,股票期权授予总量由354万份调整为348万份。相关事项具体详见2018年9月27日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告。

2019年9月23日,公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于注销2018年第二期股票期权激励计划部分股票期权和第一个行权期股票期权的议案》。由于公司层面业绩考核未达标,所有激励对象对应第一个行权期可行权的股票期权均不得行权,由公司注销,对应应注销的股票期权共计128.8万份;同时鉴于原5名激励对象因个人原因离职已不符合激励条件,公司注销以上5人已获授但尚未行权的股票期权合计26万份。上述共计154.8万份股票期权已于2019年11月23日完成注销。该董事会同时审议通过了《关于公司调整2018年第二期股票期权激励计划行权价格的议案》,公司2018年第二期股票期权激励计划授予的股票期权行权价格由8.81元/股调整为8.79元/股。相关事项具体详见2019年9月24日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告。

2020年5月15日,公司第四届董事会第三十二次会议及第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于注销2018年第二期股票期权激励计划部分股票期权的议案》,因部分激励对象离职及第二个行权期未达到行权条件,公司拟合计注销2018年第二期股票期权激励计划的股票期权103.8万份。相关事项具体详见2020年5月16日于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告。截至2020年6月11日,公司已将上述103.8万份股票期权注销完毕。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
北京华 力创通 科技股 份有限 公司	广东好 帮手电 子科技 股份有 限公司	车载北 斗/GPS 多媒体 智能模 组购销	2012年 11月30 日			无		市场价 格和协 议定价	18,200	否	无	经华力 创通和 好帮手 反复的 风险评 估, 及 共同友 好协 商, 已 停止该 合同的 履行, 并向北 京市发 展和改 革委员 会提出 对"车 载北斗 /GPS 多媒体 智能模 组的研 制和产 业化项 目"项 目的终 止申 请, 等 待项目 终止验 收。	2013年 10月 29日	2013年 10月 29日于 巨潮资 讯网披 露的 《重大 合同公 告》, 公 告编号 2013-0 45

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

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

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、根据公司的整体战略规划及经营需求，进一步聚焦和提升在集成电路领域的技术实力，完善公司在卫星应用方面的产业化布局,公司于2020年3月17日在成都设立全资子公司华力智芯（成都）集成电路有限公司，注册资本2亿元人民币。华力智芯（成都）将主要开展集成电路及芯片领域的研究和销售。

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	201,791,375	32.81%	0			-14,631,757	-14,631,757	187,159,618	30.39%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0		
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0		
3、其他内资持股	201,791,375	32.81%	0			-14,631,757	-14,631,757	187,159,618	30.39%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0			0	0		
境内自然人持股	201,791,375	32.81%	0			-14,631,757	-14,631,757	187,159,618	30.39%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0		
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0		
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0		
二、无限售条件股份	413,210,012	67.19%	910,700			14,631,757	15,542,457	428,752,469	69.61%
1、人民币普通股	413,210,012	67.19%	910,700			14,631,757	15,542,457	428,752,469	69.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0		
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0		
4、其他	0	0.00%	0			0	0		
三、股份总数	615,001,387	100.00%	910,700			0	910,700	615,912,087	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月31日，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员2019年12月31日所持本公司股份247,518,158股为基准，重新计算了本年度可转让股份法定额度，为61,879,540股，其余部分185,638,618股继续锁定。

2、2017年4月20日，华力创通收到中国证监会下发的《关于核准北京华力创通科技股份有限公司向陆伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]455号）。根据与明伟万盛原股东签订的《购买资产协议》及《业绩承诺与补偿协议》约定，及致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京华力创通科技股份有限公司关于交易对手方对置

入资产 2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计净利润为12,765.79万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润为12,670.18万元。明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计利润完成业绩承诺的100.89%。因此，根据上述股份限售承诺，本次解除限售股份持有人持有重大资产重组新增限售股中的剩余股份（即6,003,757股）于2020年5月25日解除限售。具体请见公司于2020年5月22日发布于巨潮资讯网上的《关于部分股份解除限售上市流通的提示性公告》。

3、2019年9月23日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2018年股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司董事会认为本次期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，同意激励计划授予并符合本次行权条件的70名激励对象在公司股票期权激励计划第一个行权期内进行自主行权，本次可行权股票期权总数为142.4万股。截至2020年3月1日，2018年股票期权激励计划第一个行权期已经结束，共有46名激励对象在本报告期内行权，最终行权的股票期权为91.07万份，因激励对象自主行权致使公司总股本增加910,700股，公司的总股本由615,001,387股变更为615,912,087股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2017年4月20日，华力创通收到中国证监会下发的《关于核准北京华力创通科技股份有限公司向陆伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]455号）。根据与明伟万盛原股东签订的《购买资产协议》及《业绩承诺与补偿协议》约定，及致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京华力创通科技股份有限公司关于交易对手方对置入资产 2018年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计净利润为12,765.79万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润为12,670.18万元。明伟万盛2016年度、2017年度、2018年度累计利润完成业绩承诺的100.89%。因此，根据上述股份限售承诺，本次解除限售股份持有人持有重大资产重组新增限售股中的剩余股份（即6,003,757股）可于本次解除限售。

2、2019年9月23日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2018年股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司董事会认为本次期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，同意激励计划授予并符合本次行权条件的70名激励对象在公司股票期权激励计划第一个行权期内进行自主行权，本次可行权股票期权总数为142.4万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期内，因激励对象自主行权致使公司总股本增加910,700股，对公司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有一定的稀释作用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高小离	81,649,800			81,649,800	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
王琦	70,123,998			70,123,998	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
熊运鸿	33,848,711	8,462,175		25,386,536	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
陆伟	3,902,442	3,902,442		0	首发后限售股	该股份已于 2020 年 5 月 25 日解除限售。
马赛江	1,200,751	1,200,751		0	首发后限售股	该股份已于 2020 年 5 月 25 日解除限售。
陈林	900,564	900,564		0	首发后限售股	该股份已于 2020 年 5 月 25 日解除限售。
李宗利	2,871,453			2,871,453	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
吴梦冰	1,950,000			1,950,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股正在办理回购注销中。
路骏	1,227,937			1,227,937	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股

						份数的 25%解除限售。
王伟	860,625			860,625	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
刘解华	160,894			160,894	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
王伟	23,250			23,250	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
黄建新	12,750			12,750	高管锁定股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。
周健	75,000			75,000	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股正在办理回购注销中。
吴光跃	48,750			48,750	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股正在办理回购注销中。
陈康	34,650			34,650	高管锁定股/股权激励限售股	高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售/股权激励限售股正在办理回购注销中。
黄玉彬	577,500	44,625		532,875	离职高管锁定股/股权激励限售股	离职高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。股权激励限售股正在办理回购注销

						中。
付正军	870,300	121,200		749,100	离职高管锁定股/ 股权激励限售股	离职高管锁定股按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。股权激励限售股正在办理回购注销中。
《2016 年限制性股票激励计划》	1,452,000			1,452,000	股权激励限售股	股权激励限售股正在办理回购注销中。
合计	201,791,375	14,631,757	0	187,159,618	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内证券发行情况的说明

2019年9月23日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2018年股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司董事会认为本次期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已满足，同意激励计划授予并符合本次行权条件的70名激励对象在公司股票期权激励计划第一个行权期内进行自主行权，本次可行权股票期权总数为142.4万股。截至2020年3月1日，2018年股票期权激励计划第一个行权期已经结束，共有46名激励对象在本报告期内行权，最终行权的股票期权为91.07万份，因激励对象自主行权致使公司总股本增加910,700股，公司的总股本由615,001,387股变更为615,912,087股。

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		56,605	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高小离	境内自然人	17.68%	108,866,400	0	81,649,800	27,216,600	质押	25,980,000
王琦	境内自然人	14.46%	89,038,864	-4,459,800	70,123,998	18,914,866	质押	10,380,000
熊运鸿	境内自然人	5.50%	33,848,715	0	25,386,536	8,462,179		
宁波梅山保税港区道泰信泉投资	境内非国有法人	1.85%	11,388,600	-4,611,400	0	11,388,600	质押	4,400,000

合伙企业（有限合伙）								
创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力 1 号资产管理计划	其他	1.00%	6,150,000	-9,850,000	0	6,150,000		
陆伟	境内自然人	0.66%	4,035,002	-5,721,100	0	4,035,002		
李宗利	境内自然人	0.49%	3,008,604	-820,000	2,871,453	137,151		
长江证券股份有限公司	国有法人	0.45%	2,790,300	2,790,300	0	2,790,300		
王从起	境内自然人	0.38%	2,354,000	2,354,000	0	2,354,000		
中太银信（江苏）资产管理有限公司	境内非国有法人	0.37%	2,274,700	-2,858,200	0	2,274,700		
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	高小离、王琦和熊运鸿为一致行动人，是本公司控股股东、实际控制人。							
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					
高小离	27,216,600	人民币普通股	27,216,600					
王琦	18,914,866	人民币普通股	18,914,866					
宁波梅山保税港区道泰信泉投资合伙企业（有限合伙）	11,388,600	人民币普通股	11,388,600					
熊运鸿	8,462,179	人民币普通股	8,462,179					
创金合信基金—平安银行—创金合信汇享华力 1 号资产管理计划	6,150,000	人民币普通股	6,150,000					
陆伟	4,035,002	人民币普通股	4,035,002					
长江证券股份有限公司	2,790,300	人民币普通股	2,790,300					
王从起	2,354,000	人民币普通股	2,354,000					
中太银信（江苏）资产管理有限公司	2,274,700	人民币普通股	2,274,700					
刘锦霞	1,815,936	人民币普通股	1,815,936					
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	高小离、王琦和熊运鸿为一致行动人，是本公司控股股东、实际控制人。除高小离、王琦和熊运鸿外，本公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

说明	
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）	1、公司股东王从起通过普通账户持有公司股份 1,526,100 股，通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 827,900 股，合计持有公司股份 2,354,000 股，占公司股份总数的 0.38%。2、公司股东中太银信（江苏）资产管理有限公司通过普通账户持有公司股份 0 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,274,700 股，合计持有公司股份 2,274,700 股，占公司股份总数的 0.37%。3、公司股东刘锦霞通过普通账户持有公司股份 0 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,815,936 股，合计持有公司股份 1,815,936 股，占公司股份总数的 0.29%。

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)
高小离	董事长	现任	108,866,400	0	0	108,866,400	0		0
王琦	董事	现任	93,498,664	0	4,459,800	89,038,864	0		0
熊运鸿	董事	现任	33,848,715	0	0	33,848,715	0		0
王伟	董事、总经 理	现任	1,147,500	0	250,000	897,500	0		0
李宗利	董事	现任	3,828,604	0	820,000	3,008,604	0		0
路骏	董事	现任	1,637,250	0	329,313	1,307,937	0		0
卢侠巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0		0
徐彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0		0
张海鹰	独立董事	现任	0	0	0	0	0		0
王宁	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0		0
何淑生	职工监事	现任	0	0	0	0	0		0
马海霞	职工监事	现任	0	0	0	0	0		0
关军	监事	现任	0	0	0	0	0		0
杨焕玲	监事	现任	0	0	0	0	0		0
高波	职工监事	离任	0	0	0	0	0		0
吴梦冰	副总经理、 董事会秘 书	现任	2,600,000	0	550,000	2,050,000	90,000		90,000
周健	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	30,000		30,000
吴光跃	副总经理	现任	65,000	0	0	65,000	18,000		18,000
陈康	副总经理	现任	46,200	0	11,550	34,650	12,000		12,000
王伟	财务总监	现任	31,000	0	0	31,000	0		0
刘解华	副总经理	现任	214,525	0	53,606	160,919	0		0

黄建新	副总经理	现任	17,000	0	4,200	12,800	0		0
合计	--	--	245,900,858	0	6,478,469	239,422,389	150,000	0	150,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高波	职工监事	离任	2020年04月07日	由于个人原因辞去在公司担任的职工代表监事职务。

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：北京华力创通科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	182,564,961.47	202,823,440.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		810,000.00
衍生金融资产		
应收票据	88,425,396.58	100,935,656.13
应收账款	878,476,298.50	876,065,840.14
应收款项融资	12,894,025.00	9,775,662.00
预付款项	107,930,143.33	85,278,015.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,115,602.84	42,642,631.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	254,491,929.75	217,550,549.41

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	5,462,326.67	6,708,058.50
流动资产合计	1,562,360,684.14	1,542,589,852.85
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	3,195,365.79	1,606,175.34
其他权益工具投资	1,909,199.16	2,027,471.34
其他非流动金融资产	20,060,584.34	20,292,242.15
投资性房地产		
固定资产	82,491,703.91	87,691,589.75
在建工程	8,638,500.00	8,638,500.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	340,604,727.99	345,387,298.98
开发支出	100,570,176.37	97,336,793.67
商誉	164,186,265.04	164,186,265.04
长期待摊费用	3,837,272.56	4,278,452.61
递延所得税资产	29,100,718.04	30,079,966.38
其他非流动资产	5,738,418.67	6,013,682.40
非流动资产合计	760,332,931.87	767,538,437.66
资产总计	2,322,693,616.01	2,310,128,290.51
流动负债：		
短期借款	145,511,048.77	106,907,060.77
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	26,433,907.94	28,534,741.08

应付账款	140,366,011.77	183,321,333.43
预收款项	67,185,670.02	72,391,275.87
合同负债		
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	10,711,019.11	18,240,779.80
应交税费	109,795,272.71	117,590,764.00
其他应付款	18,101,690.54	21,962,056.63
其中：应付利息		
应付股利	1,861,349.41	1,861,349.41
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		
其他流动负债		
流动负债合计	518,104,620.86	548,948,011.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,877,920.94	3,694,862.62
递延收益	25,000,000.00	25,000,000.00
递延所得税负债	24,141,232.48	23,738,974.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,019,153.42	52,433,837.47
负债合计	571,123,774.28	601,381,849.05
所有者权益：		

股本	615,912,087.00	615,001,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,333,683.50	779,377,878.73
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
其他综合收益	-927,180.71	-826,649.36
专项储备		
盈余公积	36,093,287.58	36,093,287.58
一般风险准备		
未分配利润	318,911,026.75	287,544,034.78
归属于母公司所有者权益合计	1,745,061,384.12	1,702,928,418.73
少数股东权益	6,508,457.61	5,818,022.73
所有者权益合计	1,751,569,841.73	1,708,746,441.46
负债和所有者权益总计	2,322,693,616.01	2,310,128,290.51

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

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	99,889,626.94	123,295,976.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,801,756.38	63,597,033.93
应收账款	756,086,459.53	689,067,029.67
应收款项融资	6,060,000.00	4,130,000.00
预付款项	62,230,197.47	62,427,174.67
其他应收款	53,315,480.62	74,815,314.51
其中：应收利息		
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05
存货	155,442,270.38	128,681,531.99
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	4,328,993.29	5,275,639.74
流动资产合计	1,185,154,784.61	1,151,289,700.75
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	596,084,268.69	573,995,078.24
其他权益工具投资	1,909,199.16	2,027,471.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	35,458,911.79	38,688,265.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	321,720,485.33	327,621,314.83
开发支出	57,626,834.75	68,456,808.30
商誉		
长期待摊费用	893,203.90	1,027,184.48
递延所得税资产	16,760,872.96	17,598,342.62
其他非流动资产	1,025,378.67	927,242.40
非流动资产合计	1,031,479,155.25	1,030,341,707.76
资产总计	2,216,633,939.86	2,181,631,408.51
流动负债：		
短期借款	86,617,048.77	47,893,060.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,632,187.70	27,903,100.08
应付账款	257,348,795.35	278,886,049.78
预收款项	39,295,924.56	39,123,986.23
合同负债		
应付职工薪酬	6,130,901.61	12,541,579.02

应交税费	90,998,504.87	91,459,933.27
其他应付款	34,756,765.64	38,177,267.11
其中：应付利息		
应付股利	324,764.04	324,764.04
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	531,780,128.50	535,984,976.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,477,868.61	2,240,252.68
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,477,868.61	2,240,252.68
负债合计	534,257,997.11	538,225,228.94
所有者权益：		
股本	615,912,087.00	615,001,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,181,049.56	774,225,244.79
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
其他综合收益	-927,180.71	-826,649.36
专项储备		
盈余公积	36,093,287.58	36,093,287.58
未分配利润	261,378,219.32	233,174,429.56
所有者权益合计	1,682,375,942.75	1,643,406,179.57

负债和所有者权益总计	2,216,633,939.86	2,181,631,408.51
------------	------------------	------------------

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	355,215,183.46	316,957,294.00
其中：营业收入	355,215,183.46	316,957,294.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	316,606,850.83	292,061,393.24
其中：营业成本	220,543,402.02	188,652,548.94
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	1,081,509.28	2,599,686.57
销售费用	11,273,228.35	14,978,636.99
管理费用	63,561,204.22	62,894,146.43
研发费用	17,227,810.38	22,386,267.00
财务费用	2,919,696.58	550,107.31
其中：利息费用	3,570,998.56	1,461,497.13
利息收入	804,876.44	1,129,203.85
加：其他收益	8,699,987.79	7,427,032.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,589,190.45	-500,779.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,589,190.45	-500,779.40
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)	-231,657.81	
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-11,954,317.17	-9,201,452.95
资产减值损失(损失以“—”号填列)		
资产处置收益(损失以“—”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	36,711,535.89	22,620,700.71
加: 营业外收入		
减: 营业外支出	13,600.00	16,644.01
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	36,697,935.89	22,604,056.70
减: 所得税费用	4,640,509.04	2,371,841.47
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	32,057,426.85	20,232,215.23
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	32,057,426.85	20,232,215.23
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	31,366,991.97	20,127,056.97
2.少数股东损益	690,434.88	105,158.26
六、其他综合收益的税后净额	-100,531.35	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-100,531.35	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-100,531.35	
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	-100,531.35	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,956,895.50	20,232,215.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,266,460.62	20,127,056.97
归属于少数股东的综合收益总额	690,434.88	105,158.26
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0510	0.0327
(二) 稀释每股收益	0.0510	0.0327

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

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

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	269,476,918.24	249,116,125.20
减：营业成本	171,023,066.80	151,830,056.83
税金及附加	810,630.59	2,039,058.54
销售费用	5,322,958.65	10,680,313.54
管理费用	46,438,588.29	46,517,174.29
研发费用	10,848,986.81	15,050,142.81
财务费用	1,245,763.38	-951,010.27

其中：利息费用	1,842,211.12	
利息收入	640,847.76	972,089.40
加：其他收益	2,702,541.38	3,660,760.76
投资收益（损失以“-”号填列）	1,589,190.45	-500,779.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,589,190.45	-500,779.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,112,645.96	-5,781,386.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,966,009.59	21,328,984.52
加：营业外收入		
减：营业外支出	13,600.00	16,644.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,952,409.59	21,312,340.51
减：所得税费用	3,748,619.83	1,292,930.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,203,789.76	20,019,410.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,203,789.76	20,019,410.25
（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	-100,531.35	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-100,531.35	
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	-100,531.35	
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	28,103,258.41	20,019,410.25
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	379,762,805.22	237,504,916.53
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	4,847,979.55	7,051,905.43
收到其他与经营活动有关的现金	20,655,707.86	20,883,510.84
经营活动现金流入小计	405,266,492.63	265,440,332.80
购买商品、接受劳务支付的现金	313,683,769.90	204,696,158.98
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	81,802,196.02	90,106,661.89
支付的各项税费	18,854,213.51	32,495,562.76
支付其他与经营活动有关的现金	48,177,113.77	36,873,092.24
经营活动现金流出小计	462,517,293.20	364,171,475.87
经营活动产生的现金流量净额	-57,250,800.57	-98,731,143.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,544,075.64	13,294,029.01
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,544,075.64	13,294,029.01
投资活动产生的现金流量净额	-13,544,075.64	-13,294,029.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,062,324.30	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	62,976,988.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	73,039,312.30	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	28,508,055.56	3,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,495,204.35	8,895,590.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,003,259.91	12,295,590.90
筹资活动产生的现金流量净额	41,036,052.39	-2,295,590.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	187,810.73	-4,726.82
五、现金及现金等价物净增加额	-29,571,013.09	-114,325,489.80
加：期初现金及现金等价物余额	194,326,528.28	232,621,983.64
六、期末现金及现金等价物余额	164,755,515.19	118,296,493.84

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	247,789,685.66	161,687,287.12
收到的税费返还	2,664,548.41	3,576,610.76
收到其他与经营活动有关的现金	28,184,501.64	17,663,113.50
经营活动现金流入小计	278,638,735.71	182,927,011.38
购买商品、接受劳务支付的现金	214,881,435.46	153,530,141.54
支付给职工以及为职工支付的现	55,072,581.06	68,818,635.54

金		
支付的各项税费	8,110,335.68	15,660,242.38
支付其他与经营活动有关的现金	39,699,332.26	29,947,658.04
经营活动现金流出小计	317,763,684.46	267,956,677.50
经营活动产生的现金流量净额	-39,124,948.75	-85,029,666.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,917,062.58	11,999,729.47
投资支付的现金	20,500,000.00	7,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,417,062.58	19,499,729.47
投资活动产生的现金流量净额	-33,417,062.58	-19,499,729.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,062,324.30	
取得借款收到的现金	39,511,988.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	49,574,312.30	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,842,211.12	8,262,086.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,842,211.12	8,262,086.46
筹资活动产生的现金流量净额	47,732,101.18	-8,262,086.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,809,910.15	-112,791,482.05

加：期初现金及现金等价物余额	118,267,574.50	168,652,794.49
六、期末现金及现金等价物余额	93,457,664.35	55,861,312.44

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														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	615,0 01,38 7.00				779,37 7,878. 73	14,261 ,520.0 0	-826,6 49.36		36,093 ,287.5 8		287,54 4,034. 78		1,702, 928,41 8.73	5,818, 022.73	1,708, 746,44 1.46	
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	615,0 01,38 7.00				779,37 7,878. 73	14,261 ,520.0 0	-826,6 49.36		36,093 ,287.5 8		287,54 4,034. 78		1,702, 928,41 8.73	5,818, 022.73	1,708, 746,44 1.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	910,7 00.00				9,955, 804.77		-100,5 31.35				31,366 ,991.9 7		42,132 ,965.3 9	690,43 4.88	42,823 ,400.2 7	
（一）综合收益总额							-100,5 31.35				31,366 ,991.9 7		31,266 ,460.6 2	690,43 4.88	31,956 ,895.5 0	
（二）所有者投入和减少资本	910,7 00.00				9,955, 804.77								10,866 ,504.7 7		10,866 ,504.7 7	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入																

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	910,700.00				9,955,804.77								10,866,504.77	10,866,504.77	
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	615,912,087.00				789,333,683.50	14,261,520.00	-927,180.71		36,093,287.58		318,911,026.75		1,745,061,384.12	6,508,457.61	1,751,569,841.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	615,469,387.00				792,079,494.06	14,261,520.00			33,601,203.46		451,557,712.57		1,878,446,277.09	6,969,040.77	1,885,415,317.86
加：会计政策变更									438,502.43		-1,909,057.30		-1,470,554.87		-1,470,554.87
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	615,469,387.00				792,079,494.06	14,261,520.00			34,039,705.89		449,648,655.27		1,876,975,722.22	6,969,040.77	1,883,944,762.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,939,796.91						7,817,669.23		4,877,872.32	105,158.26	4,983,030.58
（一）综合收益总额											20,127,056.97		20,127,056.97	105,158.26	20,232,215.23
（二）所有者投入和减少资本					-2,939,796.91								-2,939,796.91		-2,939,796.91
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,206,870.62								6,206,870.62		6,206,870.62
4. 其他					-9,146,								-9,146,		-9,146,

					667.53							667.53		667.53	
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	615,469,387.00				789,139,697.15	14,261,520.00			34,039,705.89		457,466,324.50		1,881,853.594.54	7,074,199.03	1,888,927,793.57

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	615,001,387.00				774,225,244.79	14,261,520.00	-826,649.36		36,093,287.58	233,174,429.56		1,643,406,179.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	615,001,387.00				774,225,244.79	14,261,520.00	-826,649.36		36,093,287.58	233,174,429.56		1,643,406,179.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	910,700.00				9,955,804.77		-100,531.35			28,203,789.76		38,969,763.18
（一）综合收益总额							-100,531.35			28,203,789.76		28,103,258.41
（二）所有者投入和减少资本	910,700.00				9,955,804.77							10,866,504.77
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	910,700.00				9,955,804.77							10,866,504.77
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	615,912,087.00				784,181,049.56	14,261,520.00	-927,180.71		36,093,287.58	261,378,219.32		1,682,375,942.75

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	615,469,387.00				777,780,192.59	14,261,520.00			33,601,203.46	223,055,060.23		1,635,644,323.28
加：会计政策变更									438,502.43	3,946,521.80		4,385,024.23
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	615,469,387.00				777,780,192.59	14,261,520.00			34,039,705.89	227,001,582.03		1,640,029,347.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,206,870.62					7,710,022.51		13,916,893.13
(一)综合收益总额										20,019,410.25		20,019,410.25
(二)所有者投入和减少资本					6,206,870.62							6,206,870.62
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,206,870.62							6,206,870.62
4. 其他												
(三)利润分配										-12,309,387.74		-12,309,387.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,309,387.74		-12,309,387.74
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	615,469,387.00				783,987,063.21	14,261,520.00			34,039,705.89	234,711,604.54		1,653,946,240.64

三、公司基本情况

北京华力创通科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京华力创通科技有限公司，2008年1月12日改组为股份有限公司。

2010年1月7日经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1461号文核准，本公司在深圳证券交易所上市，公开发行1,700万股人民币普通股，发行后总股本为6,700万股。

经过2011年资本公积转增6,700万股、2012年资本公积转增13,400万股、2014年授予限制性股票新增588万股、2015年资本公积转增27,388万股、2015年授予限制性股票新增736万股，2017年授予限制性股票新增653万股、2017年注销回购限制性股票46.8万股，2017年发行股份购买资产新增1,500.94万股，2018年发行股份募集资金新增4,000万股，2018年回购限制性股票72.20万股，2019年回购限制性股票46.8万股，2020年期权行权91.07万股，变更后的总股本为61,591.21万股。

本公司统一社会信用代码：91110000802098193D；法定代表人姓名：高小离；总部位于北京市海淀区东北旺西路8号院乙18号楼。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）经营范围许可经营项目：橡胶、特种车辆、电子信息系统和产品技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；技术中介服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；研发和委托加工卫星导航和卫星移动通信设备、惯性导航设备、农机自动驾驶仪、仪器仪表、光纤通道设备、红外热成像仪器、光学仪器设备、光电设备及电子产品；销售自产产品、计算机、软件及辅助设备、卫星导航和卫星移动通信设备、惯性导航设备、农机自动驾驶仪、仪器仪表、光纤通道设备、红外热成像仪器、光学仪器设备、光电设备、电子产品、电子元器件、通讯设备、无人机及零配件、机械设备；计算机系统集成；应用软件开发；出租办公用房；会议服务；承办展览展示活动；委托加工雷达及配套设备；信息系统集成服务；机动车维修；生产北斗/GPS兼容定位模块、北斗/GPS兼容型卫星导航模拟器、新一代实时半实物仿真机、雷达目标回波模拟器。本公司主

营业务收入来自卫星应用、雷达信号处理、机电仿真测试、仿真应用开发、及轨道交通应用等领域。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十四次会议于2020年7月30日批准。

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司、孙公司。本公司拥有14家子公司，分别为：华力创通国际有限公司（以下简称创通国际）、北京华力天星科技有限公司（以下简称华力天星）、北京华力睿源微波技术有限公司（以下简称华力睿源）、北京怡嘉行科技有限公司（以下简称北京怡嘉行）、上海华力创通半导体有限公司（以下简称上海半导体）、天津市新策电子设备科技有限公司（以下简称天津新策）、深圳华力创通科技有限公司（以下简称深圳创通）、成都华力创通科技有限公司（以下简称成都创通）、云南华力创通科技有限公司（以下简称云南创通）；江苏明伟万盛科技有限公司（以下简称江苏明伟）、北京华力智信科技有限公司（以下简称华力智信）、贵州华力创通科技有限公司（以下简称贵州华力）、北京华力智飞科技有限公司（以下简称华力智飞）、华力智芯（成都）集成电路有限公司（以下简称华力智芯）；4家孙公司：怡嘉行科技（香港）有限公司（以下简称香港怡嘉行）、成都华力锐测科技有限公司（以下简称成都华力锐测）、成都嘉盛通科技有限公司（以下简称成都嘉盛通）、天津恒达能源科技有限公司（以下简称天津恒达）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年度1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、

负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；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收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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日

至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
 - 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 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；
 - 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。

初始确认后，对于该类金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
 - 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合：商业承兑汇票。

B、应收账款

- 应收账款组合1：科研院所及军工企业客户
 - 应收账款组合2：其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于商业承兑汇票，根据其对应的应收款项连续计算账龄。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

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，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：保证金、押金
- 其他应收款组合2：备用金
 - 其他应收款组合3：往来款及利息

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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，以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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
 - 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 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

请参见附注10、金融工具。

12、应收账款

请参见附注10、金融工具。

13、应收款项融资

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

请参见附注10、金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，在产品、库存商品发出时采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

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

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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；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之间的差额计入当期损益。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
制造设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
测试设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（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。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。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

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注31。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	

专利权和非专利技术	5、10	直线法
-----------	------	-----

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资固定资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关

的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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。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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为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

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（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作出最佳估计，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）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。在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，按照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和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

A、本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①自行开发软件产品

在软件产品交付并经对方验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

②定制系统集成开发业务

在合同约定的项目全部完成，产品经客户组织验收后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

③销售代理商品

在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

B、 本公司软件开发业务收入确认的具体方法如下：

合同金额较小、开发周期短、简单的定制软件开发项目，在合同约定的项目全部完成，经客户验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。

合同金额100万元以上、开发周期1年以上，复杂的定制软件开发项目，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。完工百分比根据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表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。

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。

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，本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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，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。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

(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的情况

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	202,823,440.28	202,823,440.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	810,000.00	810,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	100,935,656.13	100,935,656.13	
应收账款	876,065,840.14	876,065,840.14	
应收款项融资	9,775,662.00	9,775,662.00	
预付款项	85,278,015.09	85,278,015.09	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	42,642,631.30	42,642,631.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,550,549.41	217,550,549.41	
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	6,708,058.50	6,708,058.50	
流动资产合计	1,542,589,852.85	1,542,589,852.85	
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	1,606,175.34	1,606,175.34	
其他权益工具投资	2,027,471.34	2,027,471.34	
其他非流动金融资产	20,292,242.15	20,292,242.15	
投资性房地产			
固定资产	87,691,589.75	87,691,589.75	
在建工程	8,638,500.00	8,638,500.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	345,387,298.98	345,387,298.98	
开发支出	97,336,793.67	97,336,793.67	
商誉	164,186,265.04	164,186,265.04	
长期待摊费用	4,278,452.61	4,278,452.61	
递延所得税资产	30,079,966.38	30,079,966.38	
其他非流动资产	6,013,682.40	6,013,682.40	
非流动资产合计	767,538,437.66	767,538,437.66	

资产总计	2,310,128,290.51	2,310,128,290.51	
流动负债：			
短期借款	106,907,060.77	106,907,060.77	
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	28,534,741.08	28,534,741.08	
应付账款	183,321,333.43	183,321,333.43	
预收款项	72,391,275.87		-72,391,275.87
合同负债		72,391,275.87	72,391,275.87
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	18,240,779.80	18,240,779.80	
应交税费	117,590,764.00	117,590,764.00	
其他应付款	21,962,056.63	21,962,056.63	
其中：应付利息			
应付股利	1,861,349.41	1,861,349.41	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	548,948,011.58	548,948,011.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,694,862.62	3,694,862.62	
递延收益	25,000,000.00	25,000,000.00	
递延所得税负债	23,738,974.85	23,738,974.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,433,837.47	52,433,837.47	
负债合计	601,381,849.05	601,381,849.05	
所有者权益：			
股本	615,001,387.00	615,001,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	779,377,878.73	779,377,878.73	
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00	
其他综合收益	-826,649.36	-826,649.36	
专项储备			
盈余公积	36,093,287.58	36,093,287.58	
一般风险准备			
未分配利润	287,544,034.78	287,544,034.78	
归属于母公司所有者权益合计	1,702,928,418.73	1,702,928,418.73	
少数股东权益	5,818,022.73	5,818,022.73	
所有者权益合计	1,708,746,441.46	1,708,746,441.46	
负债和所有者权益总计	2,310,128,290.51	2,310,128,290.51	

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	123,295,976.24	123,295,976.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,597,033.93	63,597,033.93	
应收账款	689,067,029.67	689,067,029.67	

应收款项融资	4,130,000.00	4,130,000.00	
预付款项	62,427,174.67	62,427,174.67	
其他应收款	74,815,314.51	74,815,314.51	
其中：应收利息			
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05	
存货	128,681,531.99	128,681,531.99	
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	5,275,639.74	5,275,639.74	
流动资产合计	1,151,289,700.75	1,151,289,700.75	
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	573,995,078.24	573,995,078.24	
其他权益工具投资	2,027,471.34	2,027,471.34	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	38,688,265.55	38,688,265.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	327,621,314.83	327,621,314.83	
开发支出	68,456,808.30	68,456,808.30	
商誉			
长期待摊费用	1,027,184.48	1,027,184.48	
递延所得税资产	17,598,342.62	17,598,342.62	
其他非流动资产	927,242.40	927,242.40	
非流动资产合计	1,030,341,707.76	1,030,341,707.76	
资产总计	2,181,631,408.51	2,181,631,408.51	
流动负债：			

短期借款	47,893,060.77	47,893,060.77	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	27,903,100.08	27,903,100.08	
应付账款	278,886,049.78	278,886,049.78	
预收款项	39,123,986.23		-39,123,986.23
合同负债		39,123,986.23	39,123,986.23
应付职工薪酬	12,541,579.02	12,541,579.02	
应交税费	91,459,933.27	91,459,933.27	
其他应付款	38,177,267.11	38,177,267.11	
其中：应付利息			
应付股利	324,764.04	324,764.04	
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	535,984,976.26	535,984,976.26	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,240,252.68	2,240,252.68	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,240,252.68	2,240,252.68	
负债合计	538,225,228.94	538,225,228.94	
所有者权益：			
股本	615,001,387.00	615,001,387.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	774,225,244.79	774,225,244.79	
减：库存股	14,261,520.00	14,261,520.00	
其他综合收益	-826,649.36	-826,649.36	
专项储备			
盈余公积	36,093,287.58	36,093,287.58	
未分配利润	233,174,429.56	233,174,429.56	
所有者权益合计	1,643,406,179.57	1,643,406,179.57	
负债和所有者权益总计	2,181,631,408.51	2,181,631,408.51	

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	应税收入	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应纳流转税额	5%

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
华力睿源	15
江苏明伟	15
天津新策	15
华力天星	15
上海半导体	25
深圳创通	见说明
北京怡嘉行	15

成都创通	15
云南创通	15
华力智信	25
贵州华力	25
华力智飞	见说明
创通国际	见说明
华力智芯（成都）	25

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税【2011】100号文件规定，对一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%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。本公司享受此项税收优惠。

（2）企业所得税

2017年10月25日，本公司取得了编号为GR201711004179的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年本公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率。。

2018年9月10日，华力睿源取得了编号为GR201811002848的《高新技术企业证书》，有效期3年。2018-2020年华力睿源执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2017年11月17日，江苏明伟取得了编号为GR201732001539的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年江苏明伟执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2019年11月28日，天津新策取得了编号为GR201912001961的《高新技术企业证书》，有效期3年。2019-2021年天津新策执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2019年12月2日，华力天星取得了编号为GR201911007247的《高新技术企业证书》，有效期3年。2019-2021年华力天星执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2017年8月10日，北京怡嘉行取得了编号为GR201711000274的《高新技术企业证书》，有效期3年。2017-2019年北京怡嘉行执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2019年10月14日，成都创通取得了编号为GR201951000095的《高新技术企业证书》，有效期3年。2019-2021年成都创通执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2018年11月14日，云南创通取得了编号为GR201853000276的《高新技术企业证书》，有效期3年。2018-2020年云南创通执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

根据国家税务总局2019年1月17日发布的财税〔2019〕13号：关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日，将对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。华力智飞、

深圳创通属于小型微利企业，适用此条款。

(3) 创通国际为在香港设立的有限责任公司，根据当地利得税规定，如果有关买卖合同在香港以外的地方订立，其经营活动不包括在香港接受或从香港发出销售或购货订单，且其利润并不是在香港产生或得自香港，则公司所得利润无需在港课税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,032,330.18	1,298,975.95
银行存款	163,723,185.01	193,027,552.33
其他货币资金	17,809,446.28	8,496,912.00
合计	182,564,961.47	202,823,440.28
其中：存放在境外的款项总额	15,187,783.65	15,137,503.72

其他说明

期末其他货币资金使用受到限制，其中保函保证金和票据保证金17,809,446.28元。除此之外，本公司不存在抵押、质押、冻结或放在境外且资金汇回受到限制的款项的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		810,000.00
其中：		
债务工具投资		810,000.00
其中：		
合计		810,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	88,425,396.58	100,935,656.13
合计	88,425,396.58	100,935,656.13

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	89,318,582.40	100.00%	893,185.82	1.00%	88,425,396.58	101,955,208.21	100.00%	1,019,552.08	1.00%	100,935,656.13
其中：										
商业承兑汇票	89,318,582.40	100.00%	893,185.82	1.00%	88,425,396.58	101,955,208.21	100.00%	1,019,552.08	1.00%	100,935,656.13
合计	89,318,582.40	100.00%	893,185.82	1.00%	88,425,396.58	101,955,208.21	100.00%	1,019,552.08	1.00%	100,935,656.13

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：商业承兑汇票

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	89,318,582.40	893,185.82	1.00%
合计	89,318,582.40	893,185.82	--

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	1,019,552.08		126,366.26			893,185.82
合计	1,019,552.08		126,366.26			893,185.82

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,008,238,270.43	100.00%	129,761,971.93	12.87%	878,476,298.50	993,003,030.17	100.00%	116,937,190.03	11.78%	876,065,840.14
其中：										
应收科研院所及军工企业	645,982,646.20	64.07%	65,645,683.32	10.16%	580,336,962.88	596,681,681.36	60.09%	67,965,469.23	11.39%	528,716,212.13
应收其他客户	362,255,624.23	35.93%	64,116,288.61	17.70%	298,139,335.62	396,321,348.81	39.91%	48,971,720.80	12.36%	347,349,628.01
合计	1,008,238,270.43	100.00%	129,761,971.93	12.87%	878,476,298.50	993,003,030.17	100.00%	116,937,190.03	11.78%	876,065,840.14

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：应收科研院所及军工企业

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	250,295,736.59	5,078,149.92	2.03%
1 至 2 年	267,613,481.96	10,089,010.84	3.77%
2 至 3 年	61,444,130.28	7,834,114.59	12.75%
3 至 4 年	35,007,756.68	12,529,282.56	35.79%
4 至 5 年	16,338,560.47	14,832,145.19	90.78%
5 年以上	15,282,980.22	15,282,980.22	100.00%
合计	645,982,646.20	65,645,683.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,322,291.59	5,901,649.58	4.79%
1 至 2 年	75,371,711.26	7,009,757.97	9.30%
2 至 3 年	126,266,972.70	29,457,966.44	23.33%
3 至 4 年	29,671,248.21	14,123,514.15	47.60%
4 至 5 年	3,409,032.79	3,409,032.79	100.00%
5 年以上	4,214,367.68	4,214,367.68	100.00%
合计	362,255,624.23	64,116,288.61	--

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）	373,618,028.18
1 至 2 年	342,985,193.22
2 至 3 年	187,711,102.98
3 年以上	103,923,946.05
3 至 4 年	64,679,004.89
4 至 5 年	19,747,593.26
5 年以上	19,497,347.90
合计	1,008,238,270.43

（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	
应收科研院所及	67,965,469.23		2,319,785.91			65,645,683.32

军工企业					
应收其他客户	48,971,720.80	15,144,567.81			64,116,288.61
合计	116,937,190.03	15,144,567.81	2,319,785.91		129,761,971.93

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
客户第一名	54,974,411.14	5.45%	12,373,451.74
客户第二名	50,768,164.52	5.04%	1,133,663.82
客户第三名	35,055,380.00	3.48%	711,624.21
客户第四名	35,052,761.28	3.48%	4,469,227.06
客户第五名	32,715,982.00	3.24%	1,963,211.41
合计	208,566,698.94	20.69%	

(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：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额208,566,698.94元，占应收账款期末余额合计数的比例20.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,651,178.24元。

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	12,894,025.00	9,775,662.00
合计	12,894,025.00	9,775,662.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司由于日常资金管理的需要将银行承兑汇票贴现或背书，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，因此在“应收款项融资”项目列报。

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	68,643,757.33	63.60%	68,026,389.99	79.78%
1至2年	29,411,506.84	27.25%	7,607,560.58	8.92%
2至3年	4,034,437.54	3.74%	2,212,689.11	2.59%
3年以上	5,840,441.62	5.41%	7,431,375.41	8.71%
合计	107,930,143.33	--	85,278,015.09	--

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：

期末账龄超过1年的重要预付账款系项目尚未验收结转所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额60,103,106.37元，占预付款项期末余额合计数的比例55.69%。

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	32,115,602.84	42,642,631.30
合计	32,115,602.84	42,642,631.30

(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	11,971,768.56	12,586,823.80
往来款及利息	5,720,073.76	18,943,020.35
备用金	13,983,625.48	11,447,414.40
押金	1,105,590.52	1,074,926.71
合计	32,781,058.32	44,052,185.26

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	1,409,553.96			
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	744,098.48			
2020 年 6 月 30 日余额	665,455.48			

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）	19,673,481.88
1 至 2 年	2,587,623.87
2 至 3 年	4,313,341.56
3 年以上	6,206,611.01
3 至 4 年	4,597,254.32
4 至 5 年	996,886.21
5 年以上	612,470.48
合计	32,781,058.32

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	
保证金、押金组合	550,154.97		284,684.59			265,470.38
备用金组合	349,745.68		65,878.08			283,867.60
往来款及利息组合	509,653.31		393,535.81			116,117.50
合计	1,409,553.96		744,098.48			665,455.48

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
中科遥感科技集团有限公司	往来款	5,423,013.69	1 年以内	16.54%	110,087.18
唯创科技有限公司	往来款	1,177,462.44	2-3 年	3.59%	23,902.49
陈伟	备用金	1,030,156.30	1 年以内	3.14%	20,912.17
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	600,000.00	3-4 年	1.84%	12,180.00
中招国际招标有限公司	保证金	557,000.00	2-3 年	1.70%	11,307.10

合计	--	8,787,632.43	--	26.81%	178,388.94
----	----	--------------	----	--------	------------

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	174,558,932.07		174,558,932.07	160,651,664.13	12,855,794.07	147,795,870.06
在产品	44,956,754.12		44,956,754.12	39,934,521.59		39,934,521.59
库存商品	19,331,278.73		19,331,278.73	14,175,192.93		14,175,192.93
委托加工物资	15,644,964.83		15,644,964.83	15,644,964.83		15,644,964.83
合计	254,491,929.75		254,491,929.75	230,406,343.48	12,855,794.07	217,550,549.41

(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	12,855,794.07			12,855,794.07		
合计	12,855,794.07			12,855,794.07		

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

待抵扣进项税额		1,247,983.59
预缴所得税	792,194.64	251,827.79
待认证进项税	4,670,132.03	5,208,247.12
合计	5,462,326.67	6,708,058.50

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
北京华力 方元科技 有限公司	1,327,536 .72			1,598,092 .74						2,925,629 .46	
北京天航 星通科技 有限公司	278,638.6 2			-8,902.29						269,736.3 3	
小计	1,606,175 .34			1,589,190 .45						3,195,365 .79	
合计	1,606,175 .34			1,589,190 .45						3,195,365 .79	

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
北斗导航位置服务（北京）有限公司	1,909,199.16	2,027,471.34
合计	1,909,199.16	2,027,471.34

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
北斗导航位置服 务（北京）有限 公司			1,090,800.84			

其他说明：

由于北斗导航位置服务（北京）有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	20,060,584.34	20,292,242.15
合计	20,060,584.34	20,292,242.15

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	82,491,703.91	87,691,589.75
合计	82,491,703.91	87,691,589.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	制造设备	测试设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	81,619,256.50	6,847,826.09	20,451,736.87	24,697,802.90	28,001,814.67	161,618,437.03
2.本期增加金额		157,264.07	123,715.96	231,298.24	427,904.14	940,182.41
(1) 购置		157,264.07	123,715.96	231,298.24	427,904.14	940,182.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	81,619,256.50	7,005,090.16	20,575,452.83	24,929,101.14	28,429,718.81	162,558,619.44
二、累计折旧						
1.期初余额	26,849,878.37	3,720,293.25	5,479,802.44	19,492,798.66	18,384,074.56	73,926,847.28
2.本期增加金 额	1,977,826.86	232,288.10	304,485.74	796,347.90	2,829,119.65	6,140,068.25
(1) 计提	1,977,826.86	232,288.10	304,485.74	796,347.90	2,829,119.65	6,140,068.25
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	28,827,705.23	3,952,581.35	5,784,288.18	20,289,146.56	21,213,194.21	80,066,915.53
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	52,791,551.27	3,052,508.81	14,791,164.65	4,639,954.58	7,216,524.60	82,491,703.91
2.期初账面价 值	54,769,378.13	3,127,532.84	14,971,934.43	5,205,004.24	9,617,740.11	87,691,589.75

(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
西部地理信息科技产业园房屋	22,101,416.64	产权证书正在办理中

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

固定资产类别	抵押物净值	抵押情况说明
房屋及建筑物	25,398,910.79	银行借款抵押担保

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,638,500.00	8,638,500.00
合计	8,638,500.00	8,638,500.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能生产系统	8,638,500.00		8,638,500.00	8,638,500.00		8,638,500.00
合计	8,638,500.00		8,638,500.00	8,638,500.00		8,638,500.00

(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

(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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,598,002.00		545,229,905.83		573,827,907.83
2.本期增加金额			23,140,314.09		23,140,314.09
(1) 购置					
(2) 内部研发			23,140,314.09		23,140,314.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,598,002.00		568,370,219.92		596,968,221.92
二、累计摊销					
1.期初余额	7,197,164.62		221,243,444.23		228,440,608.85
2.本期增加金额					
(1) 计提	285,980.04		27,636,905.04		27,922,885.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,483,144.66		248,880,349.27		256,363,493.93

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,114,857.34		319,489,870.65		340,604,727.99
2.期初账面价值	21,400,837.38		323,986,461.60		345,387,298.98

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 64.37%。

(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：

无形资产抵押、担保情况

无形资产类别	抵押物净值	抵押情况说明
土地使用权	21,114,857.34	银行借款抵押担保

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		
北斗用户机 便携检测保 障系统	4,896,490.46	557,672.30						5,454,162.76

新体制定位性能检测装置研制	3,715,685.45	605,429.73						4,321,115.18
小型长航时无人机技术	1,059,278.07	859,588.94						1,918,867.01
基于天通基带芯片平台研发	15,726,625.07	1,874,954.42						17,601,579.49
一款多模安全通信指挥单兵终端研制	3,411,733.73	3,646,866.66						7,058,600.39
基于空 X 记录仪的研制关键技术	14,579,628.19	823,567.08						15,403,195.27
GNSS 伪卫星模拟器	18,405,542.93				18,405,542.93			
双/多基 SAR/INSAR 信号模拟技术		2,259,462.67				2,259,462.67		
天通卫星综合接入设备研制		1,878,757.17				1,878,757.17		
多源协同灾情实时感知技术与演示验证		1,303,916.45				1,303,916.45		
天通卫导集成终端		1,333,221.38				1,333,221.38		
面向作战任务仿真		841,243.98				841,243.98		
天基空中 XX 监视技术		778,828.93				778,828.93		
电磁环境整体态势认知技术		955,235.85				955,235.85		
陆基 XX 生成技术		551,278.61				551,278.61		
卫星电子侦		947,041.77				947,041.77		

察舰船目标 指纹识别技术								
轨道交通自 动检售票系 统车站终端 设备-自动检 票机	980,000.00	3,200,000.00						4,180,000.00
地铁轨检机 器人	3,800,000.00							3,800,000.00
可视化平台		307,270.30				250,477.80		56,792.50
地铁站台门 上位机监控 系统		144,398.96				81,520.96		62,878.00
城市中低速 磁悬浮车站 站台门		1,055,975.41				571,197.70		484,777.71
地轨宽带卫 星互联网信 关站射频系 统		328,932.92				328,932.92		
超宽带低噪 阻变频单元		406,617.87				406,617.87		
5号/18650电 池充电维护 仪		276,421.64				276,421.64		
镍氢电池充 电维护仪		258,193.60				258,193.60		
充电供电单 元		199,462.93				199,462.93		
智能蓄电池 组维护检测 仪		557,709.44				557,709.44		
型谱充电维 护设备、电源 适配器		121,986.35				121,986.35		
HTL6100 便 携式天通移 动热点	737,648.64				737,648.64			
HTL6200 便		200.00				200.00		

携式天通移动热点								
HTL1200 手持单模卫星电话		10,377.36				10,377.36		
通信网络效能评估软件		1,176,476.62				1,176,476.62		
国产自研仿真机		364,273.29				364,273.29		
总线仿真测试平台软件		560,490.67				560,490.67		
基于地质灾害的北斗高精度安全监测接收机的研制	806,699.71				806,699.71			
基于构建筑物型变的北斗高精度安全监测接收机的研制	661,873.48				661,873.48			
北斗星安云门监测平台开发	624,582.25				624,582.25			
北斗星安云应急调度系统		227,190.80				227,190.80		
参考站接收机研制		152,610.19				152,610.19		
地质灾害监测预警应用示范设备研制		191,567.99				191,567.99		
基于自主卫星"通导广遥"深度融合的综合应用系统研制与推广项目	14,212,618.15	12,297,202.37						26,509,820.52
基于北斗的出租车行业	10,004,264.4							10,004,264.4

系统研制	9						9
基于北斗卫星 RTK 高精度定位的建(构)筑智能健康安全监测系统	3,714,123.05						3,714,123.05
分布式仿真平台 V1.0		217,650.73			217,650.73		
视景仿真软件 V1.0		241,326.01			241,326.01		
鹤剑兰高速公路建设期信息化系统总控平台		184,138.70			184,138.70		
合计	97,336,793.67	41,697,540.09			21,236,347.01	17,227,810.38	100,570,176.37

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
铯喷泉原子基准钟的开发与应用	2019年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
北斗用户机便携检测保障系统	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	98%
新体制定位性能检测装置研制	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
基于航电总线板卡的研制关键技术	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
基于北斗三号导航技术模拟器的研制关键技术	2018年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
小型长航时无人机技术	2019年4月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
基于天通基带芯片平台研发	2019年7月	资本化通知单、项目状态审核报告	98%
一款多模安全通信指挥单兵终端研制	2019年6月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
基于空X记录仪的研制关键技术	2019年9月	资本化通知单、项目状态审核报告	90%
北斗数据语音通话	2018年10月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%

终端研发及产业化项目	核报告	
多样式起降无人机2018年10月系统项目	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
基于北斗的出租车2017年2月行业系统研制	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
基于自主卫星“通导广遥”深度融合的综合应用系统研制与推广项目	资本化通知单、项目状态审核报告	40%
基于北斗卫星RTK2018年1月高精度定位的建（构）筑智能健康安全监测系统	资本化通知单、项目状态审核报告	99%
超级电容逆变装置2019年1月1.0	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
屏蔽门风阀控制系统2019年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%
地铁站台门运维平台2019年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	95%
轨道交通自动检售票系统车站终端设备-自动检票机	资本化通知单、项目状态审核报告	70%
地铁轨检机器人 2019年12月	资本化通知单、项目状态审核报告	70%
HTL1100手持单模卫星电话2018年1月	资本化通知单、项目状态审核报告	100%

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华力睿源	2,620,878.26					2,620,878.26
天津新策	13,636,166.71					13,636,166.71
江苏明伟	320,640,220.07					320,640,220.07
合计	336,897,265.04					336,897,265.04

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏明伟	172,711,000.00					172,711,000.00
合计	172,711,000.00					172,711,000.00

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：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的加权平均资本成本（WACC）为13.84%（上期：11.96%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，商誉未发生减值。

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
装修费	3,513,987.28		441,180.05		3,072,807.23
其他	764,465.33				764,465.33
合计	4,278,452.61		441,180.05		3,837,272.56

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	121,923,080.96	18,366,113.77	128,614,325.81	19,370,148.65
内部交易未实现利润	20,668,524.37	3,100,278.65	21,678,256.60	3,251,738.49
可抵扣亏损	22,260,899.84	5,497,533.65	22,260,899.84	5,497,533.65
无形资产摊销	520.00	78.00	520.00	78.00

计提未支付的费用	3,937,188.33	592,488.90	3,694,862.62	554,602.69
计提的股票期权费用	9,204,032.92	1,380,604.94	8,399,904.00	1,259,985.60
其他权益工具投资公允价值变动	1,090,800.84	163,620.13	972,528.66	145,879.30
合计	179,085,047.26	29,100,718.04	185,621,297.53	30,079,966.38

(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	4,800,000.00	720,000.00	5,760,000.00	864,000.00
创通国际未分红形成的所得税差异	153,749,745.53	23,062,461.83	149,847,590.22	22,477,138.53
其他非流动金融资产公允价值变动	2,420,584.34	363,087.65	2,652,242.15	397,836.32
合计	160,970,329.87	24,145,549.48	158,259,832.37	23,738,974.85

(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		29,100,718.04		30,079,966.38
递延所得税负债		24,141,232.48		23,738,974.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,607,764.33	3,607,764.33
可抵扣亏损	1,474,910.95	1,474,910.95
合计	5,082,675.28	5,082,675.28

(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

2022 年	533,853.03	533,853.03	
2023 年	652,766.87	652,766.87	
2024 年	288,291.05	288,291.05	
合计	1,474,910.95	1,474,910.95	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	5,738,418.67		5,738,418.67	6,013,682.40		6,013,682.40
合计	5,738,418.67		5,738,418.67	6,013,682.40		6,013,682.40

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
抵押借款	86,617,048.77	47,105,060.77
保证借款	58,894,000.00	58,894,000.00
票据贴现借款		908,000.00
合计	145,511,048.77	106,907,060.77

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款：

本期华力创通以自有房屋及土地使用权抵押借款，自兴业银行北京长安支行取得借款本金 86,617,048.77 元。

(2) 保证借款：

本期江苏明伟与江南农村商业银行签订借款合同取得借款 1,000.00 万元，由华力创通提供连带担保责任。

本期江苏明伟与招商银行常州分行签订借款合同取得借款 500.00 万元，由华力创通提供连带担保责任。

本期江苏明伟与南京银行常州分行签订借款合同，取得借款 4,389.40 万元，由华力创通提供连带担保责任。

(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	6,518,745.07	25,602,581.49
银行承兑汇票	19,915,162.87	2,932,159.59
合计	26,433,907.94	28,534,741.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
货款	140,366,011.77	183,252,460.84
工程款		68,872.59
合计	140,366,011.77	183,321,333.43

(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
货款	43,309,546.77	未到结算期尚未支付的货款
合计	43,309,546.77	--

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
货款	67,185,670.02	
合计	67,185,670.02	

(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
货款	18,459,521.15	项目尚未验收，未结转收入所致
合计	18,459,521.15	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		72,391,275.87
合计		72,391,275.87

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	17,465,750.09	71,771,439.31	78,852,434.50	10,384,754.90
二、离职后福利-设定提存计划	775,029.71	2,202,833.65	2,651,599.15	326,264.21
合计	18,240,779.80	73,974,272.96	81,504,033.65	10,711,019.11

(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	16,883,769.42	65,649,623.99	72,499,399.95	10,033,993.46
2、职工福利费		631,160.07	631,160.07	
3、社会保险费	561,977.26	2,194,650.83	2,475,947.53	280,680.56
其中：医疗保险费	507,184.74	1,956,506.80	2,207,966.31	255,725.23
工伤保险费	14,114.60	82,889.08	92,083.00	4,920.68
生育保险费	40,677.92	155,254.95	175,898.22	20,034.65
4、住房公积金	5,453.00	3,231,123.00	3,224,110.00	12,466.00
5、工会经费和职工教育经费	14,550.41	64,881.42	21,816.95	57,614.88
合计	17,465,750.09	71,771,439.31	78,852,434.50	10,384,754.90

(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	737,446.06	2,100,878.61	2,527,539.15	310,785.52
2、失业保险费	37,583.65	101,955.04	124,060.00	15,478.69
合计	775,029.71	2,202,833.65	2,651,599.15	326,264.21

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	104,034,500.94	109,084,102.01
企业所得税	5,123,376.57	7,307,666.74

个人所得税	32,163.32	33,355.55
城市维护建设税	329,243.37	652,946.47
教育费附加	239,054.73	471,952.67
其他	36,933.78	40,740.56
合计	109,795,272.71	117,590,764.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,861,349.41	1,861,349.41
其他应付款	16,240,341.13	20,100,707.22
合计	18,101,690.54	21,962,056.63

(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
普通股股利	1,861,349.41	1,861,349.41
合计	1,861,349.41	1,861,349.41

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

往来款及其他	1,978,821.13	5,839,187.22
库存股	14,261,520.00	14,261,520.00
合计	16,240,341.13	20,100,707.22

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
库存股	14,261,520.00	待回购限制性股票款
合计	14,261,520.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	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
----	------	------

(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
产品质量保证	3,877,920.94	3,694,862.62	产品质量保证

合计	3,877,920.94	3,694,862.62	--
----	--------------	--------------	----

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	25,000,000.00			25,000,000.00	
合计	25,000,000.00			25,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	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
基于自主卫 星"通-导-广 -遥"综合运 用系统	25,000,000.00						25,000,000.00	与资产相关

其他说明：

2018年11月21日，成都创通收到成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局拨付的成都市北斗产业园区创新发展专项行动项目资金2,500.00万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	615,001,387.00				910,700.00	910,700.00	615,912,087.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	707,923,296.97	9,151,675.85		717,074,972.82
其他资本公积	71,454,581.76	804,128.92		72,258,710.68
合计	779,377,878.73	9,955,804.77		789,333,683.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	14,261,520.00			14,261,520.00
合计	14,261,520.00			14,261,520.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-826,649.36	-118,272.18			-17,740.83	-100,531.35		-927,180.71

其他权益工具投资公允价值变动	-826,649.36	-118,272.18			-17,740.83	-100,531.35		-927,180.71
其他综合收益合计	-826,649.36	-118,272.18			-17,740.83	-100,531.35		-927,180.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,093,287.58			36,093,287.58
合计	36,093,287.58			36,093,287.58

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	287,544,034.78	451,557,712.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,269,799.58
调整后期初未分配利润	287,544,034.78	449,287,912.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,366,991.97	-147,549,739.89
减：提取法定盈余公积		1,884,750.58
应付普通股股利		12,309,387.74
期末未分配利润	318,911,026.75	287,544,034.78

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	355,215,183.46	220,543,402.02	316,957,294.00	188,652,548.94
合计	355,215,183.46	220,543,402.02	316,957,294.00	188,652,548.94

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：				
北方	200,766,224.05			200,766,224.05
华东	73,427,317.34			73,427,317.34
华南	81,021,642.07			81,021,642.07
其中：				
电子信息产业	306,812,364.69			306,812,364.69
轨道交通装备行业	48,402,818.77			48,402,818.77
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

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

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	355,584.01	834,450.64
教育费附加	260,948.61	622,814.44
房产税	365,033.03	691,672.46

土地使用税	74,289.57	147,370.53
车船使用税	9,099.96	7,550.00
印花税	16,554.10	295,828.50
合计	1,081,509.28	2,599,686.57

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	8,374,245.10	11,353,812.70
交通及差旅费	846,152.70	1,203,992.45
招投标服务费	375,272.53	851,009.72
计提预计负债	183,058.32	378,044.51
运费及代理服务费等	404,006.47	577,151.85
广告宣传费	330,901.15	132,991.81
办公费	422,154.78	210,037.71
其他	337,437.30	271,596.24
合计	11,273,228.35	14,978,636.99

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	20,548,612.53	20,123,649.82
折旧费	5,342,387.90	4,665,786.78
房租水电费	3,351,628.87	4,444,833.60
业务招待费	1,294,835.00	2,507,162.07
无形资产摊销	25,876,830.87	22,158,610.41
办公费	3,064,549.44	3,387,361.07
差旅费	836,924.85	2,484,553.86
股票期权费用	276,102.84	2,426,729.28
其他	2,969,331.92	695,459.54
合计	63,561,204.22	62,894,146.43

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	13,094,905.12	16,616,450.81
折旧费	335,091.30	196,570.85
材料费	1,860,782.70	2,450,231.97
外协费	1,561,738.70	1,740,846.06
办公费	169,650.70	178,341.40
差旅费	46,991.05	58,637.21
股票期权费用	11,696.50	15,038.35
测试化验加工费	146,046.35	1,069,973.96
其他	907.96	60,176.39
合计	17,227,810.38	22,386,267.00

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	3,595,534.66	1,461,497.13
减：利息收入	804,022.22	1,129,203.85
汇兑损益	-6,042.59	145,495.75
手续费及其他	134,226.73	72,318.28
合计	2,919,696.58	550,107.31

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,847,979.55	6,979,767.30
稳岗补贴和扶持基金	212,008.24	147,265.00
其他政府补贴及奖励	3,640,000.00	300,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,589,190.45	-500,779.40
合计	1,589,190.45	-500,779.40

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-231,657.81	
合计	-231,657.81	

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	744,098.48	-293,506.64
应收账款坏账损失	-12,824,781.91	-8,911,382.14
应收票据坏账损失	126,366.26	3,435.83
合计	-11,954,317.17	-9,201,452.95

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

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

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

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其它	13,600.00	16,644.01	13,600.00
合计	13,600.00	16,644.01	13,600.00

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	4,117,869.03	3,795,226.69
递延所得税费用	522,640.01	-1,423,385.22
合计	4,640,509.04	2,371,841.47

(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	36,697,935.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,050,948.01
子公司适用不同税率的影响	-294,251.45
非应税收入的影响	-470,844.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,191,810.51

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-116,587.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-66,695.64
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-238,378.57
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,415,492.53
所得税费用	4,640,509.04

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
押金及保证金	7,137,194.89	8,297,914.93
政府补助	8,699,987.79	387,265.00
利息收入	804,876.44	860,769.69
往来款及备用金	3,957,210.16	5,533,666.72
代收股权激励个税	56,438.58	5,803,894.50
合计	20,655,707.86	20,883,510.84

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
押金及保证金	14,340,954.07	7,613,741.91
技术开发费	226,015.38	277,927.70
付现费用	17,582,832.41	14,473,224.38
手续费	90,536.11	1,084,844.87
往来款及备用金	15,936,775.80	13,423,353.38
合计	48,177,113.77	36,873,092.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,057,426.85	20,232,215.23
加：资产减值准备	11,954,317.17	9,201,452.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,342,387.90	4,665,786.78
无形资产摊销	25,876,830.87	22,158,610.41
长期待摊费用摊销	441,180.05	508,853.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	231,657.81	

财务费用（收益以“－”号填列）	2,919,696.58	550,107.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,589,190.45	500,779.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	979,248.34	-955,779.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	402,257.63	-596,042.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,941,380.34	-52,611,035.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,025,298.59	-118,302,959.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,122,126.74	43,574,846.51
其他	-42,777,807.65	-27,657,977.64
经营活动产生的现金流量净额	-57,250,800.57	-98,731,143.07
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	164,755,515.19	118,296,493.84
减：现金的期初余额	194,326,528.28	232,621,983.64
现金及现金等价物净增加额	-29,571,013.09	-114,325,489.80

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,755,515.19	194,326,528.28
其中：库存现金	1,032,330.18	1,298,975.95
可随时用于支付的银行存款	163,723,185.01	193,027,552.33
三、期末现金及现金等价物余额	164,755,515.19	194,326,528.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,809,446.28	8,496,912.00

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,809,446.28	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	25,398,910.79	银行借款抵押担保
无形资产	21,114,857.34	银行借款抵押担保
合计	64,323,214.41	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,073,223.54	7.0795	14,677,385.92
欧元			
港币	1,721.45	0.9134	1,572.37
加元	0.81	5.1843	4.20
欧元	0.40	7.9610	3.18

应收账款	--	--	
其中：美元	25,111.00	7.0795	177,773.32
欧元			
港币	5,546,803.00	0.9134	5,066,449.86
英镑	3,988.00	8.7144	34,753.03
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	309,622.00	7.0795	2,191,968.95

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期新设子公司华力智芯（成都）集成电路有限公司，持股比例为100.00%，本期净利润为-483.90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	
创通国际	北京	香港	电子信息	100.00%		设立
华力天星	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
上海半导体	上海	上海	电子信息	100.00%		设立
深圳创通	深圳	深圳	电子信息	100.00%		设立
成都创通	成都	成都	电子信息	100.00%		设立
云南创通	昆明	昆明	电子信息	80.00%		设立
华力睿源	北京	北京	电子信息	82.00%		非同一控制下企业合并
江苏明伟	常州	常州	轨道交通	100.00%		非同一控制下企业合并
天津新策	天津	天津	电子信息	95.00%		非同一控制下企业合并
北京怡嘉行	北京	北京	电子信息	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州华力	贵州	贵州	电子信息	100.00%		设立
华力智信	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
华力智飞	北京	北京	电子信息	100.00%		设立
华力智芯（成都）	成都	成都	电子信息	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,195,365.79	1,606,175.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,589,190.45	-500,779.40
--综合收益总额	1,589,190.45	-500,779.40

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、应收票据、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指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，涵盖了信用风险、流动性风险和市场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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。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。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的20.69%（2019年：23.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的26.81%（2019年：47.99%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监

控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标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24.59%（2019年12月31日：26.03%）。

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	--	--	--	--
（二）应收款项融资			12,894,025.00	12,894,025.00
（三）其他权益工具投资			1,909,199.16	1,909,199.16
（四）其他非流动金融资产			20,060,584.34	20,060,584.34
其中：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计入当期损益的金融资产			20,060,584.34	20,060,584.34
（五）商誉			164,186,265.04	164,186,265.04
持续以公允价值计量的资产总额			199,050,073.50	199,050,073.50
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

- 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

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司股东高小离、王琦和熊运鸿三人为一致行动人，合计持有本公司37.64%的股权，对本公司的表决权比例为37.64%，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京华力方元科技有限公司	本公司法人担任董事的公司
西安星网天线技术有限公司	本公司间接持股的公司
北京恒创开源科技发展有限公司	本公司法人关系密切的家庭成员控制的公司
陆伟	重要子公司关键管理人员
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
西安星网天线技术有限公司	采购货物	24,570.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华力方元科技有限公司	销售货物		2,654,867.26
北京恒创开源科技发展有限公司	销售货物	147,418.83	442,477.88

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
	195.20	251.37

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京华力方元科技有限公司	0.00	0.00	10,079,726.03	482,818.88
其他应收款	北京恒创开源科技发展有限公司	0.00	0.00	3,440,280.63	164,789.44
其他应收款	陆伟	855,848.87	17,373.73	816,652.49	16,333.05
应收账款	北京华力方元科技有限公司	208,446.33	4,231.46	2,028,057.33	142,185.98
应收账款	北京恒创开源科技发展有限公司	5,687,623.71	528,949.01	6,288,217.87	387,613.08

(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	北京华力方元科技有限公司	176,319.00	176,319.00
应付账款	西安星网天线技术有限公司	208,620.00	711,300.00
应付账款	北京恒创开源科技发展有限公司	700,000.00	700,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

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	910,700.00

公司本期失效的各项权益工具总额	4,434,300.00
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	价格 11.09 元/份，剩余期限 20 个月；价格 8.81 元/份，剩余期限 25 个月
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	无

其他说明

根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈北京华力创通科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和第四届董事会第四次会议审议通过的《关于〈公司2018年股票期权激励（草案）〉及其摘要的议案》，授予80人406万份股票期权，授予日2018年3月2日，行权价格每份11.09元。

根据2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于〈北京华力创通科技股份有限公司2018年第二期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于〈公司2018年第二期股票期权激励（草案）〉及其摘要的议案》，授予44人348万份股票期权，授予日2018年8月9日，行权价格每股8.81元。

2020年5月15日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过《关于调整回购注销〈2016年限制性股票激励计划〉部分限制性股票价格的议案》和《关于回购并注销公司〈2016年限制性股票激励计划〉部分限制性股票的议案》，因激励对象离职及第三个解除限售期未达到解锁条件，公司拟合计回购注销169.5万股限制性股票，回购价格为人民币7.23元/股。上述议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。公司将按照限制性股票激励计划的相关规定办理回购注销、减少注册资本等各项必需事宜。

2020年5月15日，公司第四届董事会第三十二次会议及第四届监事会第二十七次会议审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因第一个行权期届满部分期权未行权、部分激励对象离职及第二个行权期未达到行权条件，公司拟合计注销2018年股票期权激励计划的股票期权170.13万份。

2020年5月15日，公司第四届董事会第三十二次会议及第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于注销2018年第二期股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因部分激励对象离职及第二个行权期未达到行权条件，公司拟合计注销2018年第二期股票期权激励计划的股票期权103.8万份。

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	股票期权激励利用 Black-Scholes 模型计算；限制性股票激励以授予日每份限制性股票激励计划的公允价值计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息进行修正
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,382,451.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

股份支付的修改情况 无

股份支付的终止情况 2016年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件作废
2018年两期股票期权激励第二年因未达到行权条件作废

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

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	127,815,000.00	145,315,000.00

①本公司之子公司成都创通注册资本为8,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2023年12月31日前出资完毕，截至2020年6月30日本公司已出资8,537.50万元。

②本公司之孙公司成都锐测，注册资本500万元，其公司章程约定本公司须于2018年12月31日前出资完毕，截至2020年6月30日，本公司已出资330.00万元。

③本公司之子公司华力天星注册资本为5,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2018年3月1日前出资1500万元；2019年3月1日至2019年3月31日出资1500万元；2020年3月1日至2020年3月31日出资1000万元；2021年3月1日至2021年3月31日出资1000万元；截至2020年6月30日本公司已出资990.00万元。。

④本公司之子公司华力智信注册资本为5,000.00万元，其公司章程中约定本公司须于2023年2月26日前出资2000万元；2025年2月26日前出资2000万；2028年2月26日前出资1000万元；截至2020年6月30日本公司已出资1,050.00万元。

⑤本公司之子公司贵州华力注册资本为500.00万元，持股80%，本公司应出资400万元，其公司章程中约定本公司须于2028年1月1日前出资完毕，截至2020年6月30日本公司已出资40.00万元。

⑥本公司之子公司北京怡嘉行，注册资本2,500.00万元，截至2020年6月30日，本公司已出资2,264.00万元。

⑦本公司之孙公司成都嘉盛通，注册资本3,000.00万元,截至2020年6月30日，本公司已出资2,383.00万元。

⑧本公司之孙公司天津恒达（间接95%），注册资本1,000.00万元,截至2020年6月30日，本公司已出资160.00万元。

⑨本公司之子公司北京怡嘉行投资苏州荣通鸿源投资中心（有限合伙），注册资本5,000.00万元，北京怡嘉行出资比例为99%，截至2020年6月30日，已出资1,764.00万元。

（2）其他承诺事项

截至2020年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
江苏明伟万盛科技有限公司	信用担保	30,000,000.00	2019.7.16-2020.7.15
江苏明伟万盛科技有限公司	信用担保	10,000,000.00	2019.6.4-2020.6.3
江苏明伟万盛科技有限公司	信用担保	50,000,000.00	2019.8.19-2020.7.22

截至2020年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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	854,185,383.58		98,098,924.05	11.48%	756,086,459.53	780,114,993.07	100.00%	91,047,963.40	11.67%	689,067,029.67
其中：										
应收科研院所及军队	628,840,922.93	73.62%	64,824,581.65	10.31%	564,016,341.28	577,661,403.13	74.05%	67,208,852.10	11.63%	510,452,551.03
应收其他企业客户	160,771,084.48	18.82%	33,274,342.40	20.70%	127,496,742.08	144,260,682.08	18.49%	23,839,111.30	16.53%	120,421,570.78
应收关联方	64,573,376.17	7.56%			64,573,376.17	58,192,907.86	7.46%			58,192,907.86
合计	854,185,383.58	100.00%	98,098,924.05	11.48%	756,086,459.53	780,114,993.07	100.00%	91,047,963.40	11.67%	689,067,029.67

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

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)	345,719,838.81
1 至 2 年	300,796,120.54
2 至 3 年	113,917,060.88
3 年以上	93,752,363.35
3 至 4 年	58,022,924.24
4 至 5 年	18,318,731.06
5 年以上	17,410,708.05
合计	854,185,383.58

(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	
应收科研院所及军队	67,208,852.10		2,384,270.45			64,824,581.65
应收其他企业客户	23,839,111.30	9,435,231.10				33,274,342.40
合计	91,047,963.40	9,435,231.10	2,384,270.45			98,098,924.05

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
客户第一名	50,768,164.52	5.94%	1,133,663.82
客户第二名	35,055,380.00	4.10%	711,624.21
客户第三名	35,052,761.28	4.10%	4,469,227.06
客户第四名	32,715,982.00	3.83%	1,963,211.41
客户第五名	32,634,260.32	3.82%	5,912,166.25
合计	186,226,548.12	21.79%	

(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：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额186,226,548.12元，占应收账款期末余额合计数的比例21.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,189,892.75元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,256,250.05	2,256,250.05
其他应收款	51,059,230.57	72,559,064.46
合计	53,315,480.62	74,815,314.51

(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
天津新策	2,256,250.05	2,256,250.05
合计	2,256,250.05	2,256,250.05

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	9,404,545.18	8,755,575.58
往来款及利息	5,423,013.69	18,943,020.35
备用金	3,744,466.12	3,660,484.46
押金	377,759.99	387,759.99
内部往来	32,494,126.23	41,975,671.15
合计	51,443,911.21	73,722,511.53

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	1,163,447.07			1,163,447.07
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	778,766.43			778,766.43
2020 年 6 月 30 日余额	384,680.64			384,680.64

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）	40,592,527.76
1 至 2 年	5,124,865.11
2 至 3 年	1,876,319.47
3 年以上	3,850,198.87
3 至 4 年	3,125,537.05
4 至 5 年	409,791.34
5 年以上	314,870.48
合计	51,443,911.21

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	
保证金、押金	182,866.71	15,714.08				198,580.79
备用金	73,209.69	2,802.97				76,012.66
往来款及利息	907,370.67		797,283.48			110,087.19
合计	1,163,447.07	18,517.05	797,283.48			384,680.64

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
中科遥感科技集团有限公司	往来款	5,423,013.69	1 年以内	10.54%	110,087.18
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	600,000.00	1-2 年	1.17%	12,180.00
中招国际招标有限公司	保证金	557,000.00	1 年以内	1.08%	11,307.10
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	510,936.52	1 年以内	0.99%	10,372.01
东风（武汉）工程咨询有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	0.97%	10,150.00
合计	--	7,590,950.21	--	14.75%	154,096.29

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	592,888,902.90		592,888,902.90	572,388,902.90		572,388,902.90
对联营、合营企业投资	3,195,365.79		3,195,365.79	1,606,175.34		1,606,175.34
合计	596,084,268.69		596,084,268.69	573,995,078.24		573,995,078.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
创通国际	923,902.90					923,902.90	
华力天星	9,900,000.00					9,900,000.00	
华力睿源	5,250,000.00					5,250,000.00	
天津新策	20,900,000.00					20,900,000.00	
上海半导体	20,400,000.00					20,400,000.00	
北京怡嘉行	19,240,000.00					19,240,000.00	
深圳创通	5,000,000.00					5,000,000.00	
成都创通	71,875,000.00	13,500,000.00				85,375,000.00	
云南创通	8,000,000.00					8,000,000.00	
江苏明伟	400,000,000.00					400,000,000.00	

华力智信	6,500,000.00	4,000,000.00				10,500,000.00	
贵州华力	400,000.00					400,000.00	
华力智飞	4,000,000.00					4,000,000.00	
华力智芯（成都）		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	572,388,902.90	20,500,000.00				592,888,902.90	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华力 方元科技 有限公司	1,327,536 .72			1,598,092 .74						2,925,629 .46	
北京天航 星通科技 有限公司	278,638.6 2			-8,902.29						269,736.3 3	
小计	1,606,175 .34			1,589,190 .45						3,195,365 .79	
合计	1,606,175 .34			1,589,190 .45						3,195,365 .79	

（3）其他说明

2019年12月26日，公司参股成立广州颐德正衡区块链科技有限公司，注册资本1000万元，公司持有股份比例15%，截至报告期末，广州颐德正衡区块链科技有限公司未实际开展业务。

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	269,476,918.24	171,023,066.80	249,116,125.20	151,830,056.83

合计	269,476,918.24	171,023,066.80	249,116,125.20	151,830,056.83
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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：

不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,589,190.45	-500,779.40
合计	1,589,190.45	-500,779.40

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,795,098.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,310.01	

减：所得税影响额	942,270.63	
少数股东权益影响额	2,837.56	
合计	2,893,300.05	--

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
增值税即征即退	4,847,979.55	经常性税收返还

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	1.83%	0.0510	0.0510
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.0463	0.0463

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、载有法定代表人高小离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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。
- 四、其他有关资料。