

上海华铭智能终端设备股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-050



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2023 年 1-6 月实现归属于母公司净利润约为-125.35 万元。对经营业绩影响较大的业务板块主要有：①AFC 业务营业收入较上年度同期略有下降，但实现净利润约 3780 万元，较上年同期增长，主要系本报告期上海地铁二维码互联互通改造项目等毛利较高项目确认收入，同时处置了部分联营公司的股权收益。至报告日储备订单量充足，储备订单约 9.2 亿元，除柳州公共交通一、二期系统集成项目应业主原因进展缓期外，其他项目都在有序的推进中；②ETC 业务板块 2022 年上半年实现营业收入约 10070 万元，业务整体亏损 3,877 万元。亏损的原因：1、本报告期 OBU 销量不佳，且招投标价格继续下跌，毛利率继续下降；2、应收账款回款不佳，以致账龄增加计提坏账准备约 2790 万元。

风险提示：从盈利性来看，两大板块特别是 ETC 业务存在一定的经营风险，但从公司质地看资产负债率较低，经营资金流充裕，短期的抗风险能力较强，暂不存在公司无法持续经营重大风险。

上市公司对未来预期主要风险如下：

（一）业务影响

1、AFC 系统集成及设备制造

①市场风险：AFC 终端设备主要应用于城市轨道交通、公共交通等基础设施建设领域，根据国务院对轨道交通规划建设的管理意见，提高了申报建设地铁的门槛，要求城市一般公共预算收入应在 300 亿元以上，地区生产总值在 3000 亿元以上，市区常住人口在 300 万人以上等等。因此各省份整体经济环境、地方财政收支及投资预算的影响，轨道交通近几年的市场相对饱和和稳定。

②经营现金流风险：1）、报告期末应收账款余额较大的主要系 AFC 系统集成商，拖欠款项时间较长，较大影响了公司的资金流转及报表利润；2）、由于整体宏观环境影响，地铁项目的验收及结算周期普遍缓于合同约定，公司铺垫流动资金金额增加，且结算周期延长。

公司措施：聘请专业的律师，对部分拖欠款项的系统集成商向法院起诉，维护公司合法的收款权利。

2、ETC 产品业务

①市场风险：1、2019 年 ETC 行业受益于政策的刺激，ETC 推广发行了 1.23 亿户，累计用户达到 2.34 亿；ETC 已覆盖 85%的车辆，产品销售的持续性受到新车、二手车等新增需求及 ETC 更换周期的影响，2020 年起 ETC 需求量及价格大幅下滑，整体市场恢复正常周期有较大不确定性。2、2020 年 4 月 7 日，工信部发布《公告》明确规定“自 2020 年 7 月 1 日起，新申请产品准入的车型应在选装配置中增加 ETC 车载装置，因车辆前装对产品的质量保

证有更高的要求，且销售主体发生了较大的变更，将对市场的竞争产生较大影响，受整车厂推进需求的影响较大，ETC 前装市场行业推进不及预期，至 2021 年第四季度起才已经陆续前装 ETC 的出货。

措施：1、富用集团内销售人员，鼓励其他业务板块的销售人员交叉开拓市场，并给予更积极的激励。2、深挖公共交通市场需求，研发新的产品如自助 CPC 发卡回收设备等。

②经营现金流风险：至 2023 年 6 月聚利科技账面应收账款为 5 亿元，平均账龄为 3 年以上，综合坏账准备率达 29%，主要客户为各地公路管理中心、交通系统集成商、银行等国有企业为主，受层级审批及结算周期影响较大，因此经营现金流的风险较对公司财务状况和经营成果产生较大的影响。

措施：业绩对赌期产生的应收账款的收回属公司支付股权交易对价的条件之一，一方面催促对赌方尽快回收款项，避免影响交易对价的支付；另一方面要求销售人员及时对账及函证，保证诉讼的时效性，公司已成立已法务、商务为主催款小组，回款作为下半年度的主要任务。

③在建工程未能转固风险：公司聚利大厦建筑工程已于 2021 年已达到基本竣工状态，但由于总包方未能提供完整的工程资料，以致公司无法完成政府部门的验收及房产证的办理，以致未能投入装修并，对投入生产、办公计划延期。本报告期聚利大厦工程一直处于停滞状态。

措施：聘请专业律师，理清建设过程中可能存在的纠纷，并整理证据链，维护公司的合法权益。

(二) 管理风险

2023 年 8 月 4 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产并募集配套资金业绩补偿方案暨回购注销股份的议案》，鉴于北京聚利科技有限公司未完成 2022 年度承诺净利润，业绩承诺方应向上市公司补偿 101,970,040.13 元。公司已与业绩承诺方中韩智、韩伟、吴亚光、张永全、曹莉就业绩补偿方案达成一致，公司将于股东大会审议通过本事项后实施业绩补偿。业绩承诺方中桂杰、孙福成尚未就补偿方案与公司达成一致，存在不同意承担业绩补偿义务的可能性，如各方未能就业绩补偿事宜达成书面一致。

措施：公司将不排除采取诉讼等法律措施，依法维护公司和中小股民的合法权益。

无需遵守特殊行业的披露要求

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.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2023 年 1-6 月财务报表；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、华铭智能、上海华铭	指	上海华铭智能终端设备股份有限公司
聚利科技	指	北京聚利科技有限公司
上海近铭	指	上海近铭智能系统有限公司
国创热管理	指	浙江国创热管理科技有限公司
AFC	指	Auto Fare Collection 的缩写，即自动售检票系统，是融计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造技术于一体的售票、检票系统
ACC	指	AFC Clearing Center 的缩写，指票务清算管理中心
BRT	指	Bus Rapid Transit 的缩写，即快速公交系统，是一种介于快速轨道交通与常规公交之间的新型公共客运系统，是一种大运量交通方式，通常也被人称作“地面上的地铁系统”
系统集成商	指	是指具备系统资质，特指 AFC 行业系统集成商
OBU	指	车载单元 (On Board Unit)，又称电子标签，安装于车辆前挡风玻璃内侧，通过 OBU 与 RSU 之间的通信，实现不停车收费功能
RSU	指	路侧单元 (Road Side Unit)，又称路侧天线，电子不停车收费系统中的路侧组成部分，由微波天线和读写控制器组成，实时采集和更新标签和 IC 卡
V2X	指	Vehicle to Everything，即车对车的信息交换、车对外界的信息交换，是未来智能交通运输系统的关键技术，它使得车与车、车与基站、基站与基站之间能够通信，从而获得实时路况、道路信息、行人信息等一系列交通信息
ETC	指	电子不停车收费系统 (Electronic Toll Collection System)，实现了车辆在通过收费节点时，通过专用短程通信技术实现车辆识别、信息写入并自动从预先绑定的 IC 卡或银行账户上扣除相应资金
热管理	指	利用加热或冷却手段对其温度或温差进行调节和控制的过程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华铭智能	股票代码	300462
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海华铭智能终端设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华铭智能		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Huaming Intelligent Terminal Equipment Co., Ltd		
公司的法定代表人	张亮		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡红梅	沈秀莲
联系地址	上海市松江区茸梅路 895 号	上海市松江区茸梅路 895 号
电话	021-57784382	021-57784382
传真	021-57784383	021-57784383
电子信箱	hmzn300462@hmmachine.com	hmzn300462@hmmachine.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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）	316,100,971.23	317,615,068.73	-0.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,253,470.18	-26,918,655.52	95.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,407,577.57	-33,810,064.89	60.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,297,181.27	-27,273,495.77	244.09%
基本每股收益（元/股）	-0.0067	-0.1430	95.31%
稀释每股收益（元/股）	0.0125	-0.1345	109.29%
加权平均净资产收益率	-0.08%	-1.81%	1.73%
	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）	2,308,732,839.15	2,325,533,002.97	-0.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,551,684,006.94	1,558,631,816.92	-0.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,974,930.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,940,561.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	3,947,408.07	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	446,365.72	
减：所得税影响额	2,155,158.33	
合计	12,154,107.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营 AFC 系统、ETC 产品、热管理系统三大业务板块，分别处于轨道交通行业、智能交通行业和热管理系统行业。

一、轨道交通行业

(1) 轨道交通建设作为提振经济的重要手段，近几年一直保持着持续的发展势头。国家大力支持实施城市轨道交通设备国产化政策，国内企业自主创新能力显著增强。当前全国各地纷纷掀起城市轨道交通建设高潮，国产轨道交通设备的需求大幅提升，广阔的市场空间将有力拉动我国轨道交通设备制造业的长足发展，目前一二线城市的轨道交通日益成熟，规划合理，同时中等城市将迎来一股“地铁建设潮”，随着城市化建设步伐的加快，中型城市不断在向周边辐射，轨道交通建设的紧迫性也在增加。2020 年 11 月 3 日，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》公布，针对轨道交通《建议》指出：统筹推进基础设施建设。加快建设交通强国，完善综合运输大通道、综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度。

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

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

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

而打造都市圈，交通是基础，轨道交通更是重中之重。《意见》提出，要打造轨道上的都市圈。统筹考虑都市圈轨道交通网络布局，构建以轨道交通为骨干的通勤圈。在有条件地区编制都市圈轨道交通规划，推动干线铁路、城际铁路、市域(郊)铁路、城市轨道交通“四网融合”。探索都市圈中心城市轨道交通适当向周边城市(镇)延伸。

(4) 根据 RT 轨道交通不完全统计，2023 年内预计将有 27 个城市，总计 58 个项目(57 条线路)将可能开通，预计新增开通运营里程达 898.22 公里，新增车站 556 个。在 57 条线路中，地铁线路 55 条，地铁占比达到 96.49%，占到了绝大多数的比例，仍是 2023 年将要开通的最主要城市轨道交通制式。根据“十四五”发展规划，预计到 2025 年，中国内地将会有 65 座城市开通或建设城市轨道交通线路，运营总里程将突破 1.3 万公里。

(5) 智慧城市的建设让智能城市轨道交通行业受到了广泛的关注。智慧轨道交通作为 5G、大数据、人工智能等新技术与交通运输深度融合的新兴业态，是提升轨道交通质量效率的重要手段，智慧轨道交通建设是新基建的重点领域。目前，国内越来越多的企业开始布局争夺智慧轨道交通的制高点。预计未来几年，中国城市轨道交通行业的市场规模将会进一步提升，同时伴随着技术的发展，城市轨道交通的服务水平也将会得到提高。在数字新基建逐步落地过程中，智慧交通成为热门的投资领域，过亿大单频频出现。数据显示，过去一年，在我国智慧交通的各细分赛道中，城市交通、智慧高速和智慧轨交等均为百亿级规模，年增速在 10% 以上。预计 2023 年中国智慧交通市场规模将突破 4000 亿元。

(6) 面临挑战：随着轨道交通进入网络化运营阶段，线路交叉、设备系统共享，致使路网关联性加强，一旦路网某个点发生突发事件，将引发“蝴蝶效应”，影响整个路网的运营安全。除了运营企业外，城市轨道交通人才问题日益突出、缺口日益增大，既是当前的困扰难题，也是未来可能制约发展的最大因素。除了安全与人才难题外，中国的轨道交通发展还存在着规范、标准、政策缺乏等问题。同时，大规模的城轨建设需要巨额资金，而目前的轨道交通运营几乎都是亏损的，二三线城市人口相对大城市要少，经济发展水平和公共基础设施的配套也并不完善。另外，大多数城市的轨道规划能力仍在培养，尚待加强的领域不可能在短时间内得到提高。然而，要使轨道交通在满足城市交通需求和城市可持续发展上发挥最大的作用，稳步的能力提高是必需的。随着开通运营的城市数量不断增多、新增运营里程迅速增加及线网规

模持续扩大，保障城市轨道交通安全运行的压力日益加大。

综上：AFC 市场需求仍然大,且有技术革新及更智慧更便民的需求，公司对市场分析及定位如下：1、受制于上海地铁新增线路的减少，仍需加强郑州、重庆等潜在市场的发掘；2、以轨交站台需求导向，开拓智慧运营及应急系统的产品及市场。3、加大设备制造能力向国外输出，一方面与英德拉等国外知名系统集成商合作，也努力将 AFC 产品渗入全球各个城市；另一方面与香港、马来西亚等当地公司组成联合招标体充分发挥设备制造核心竞争力。

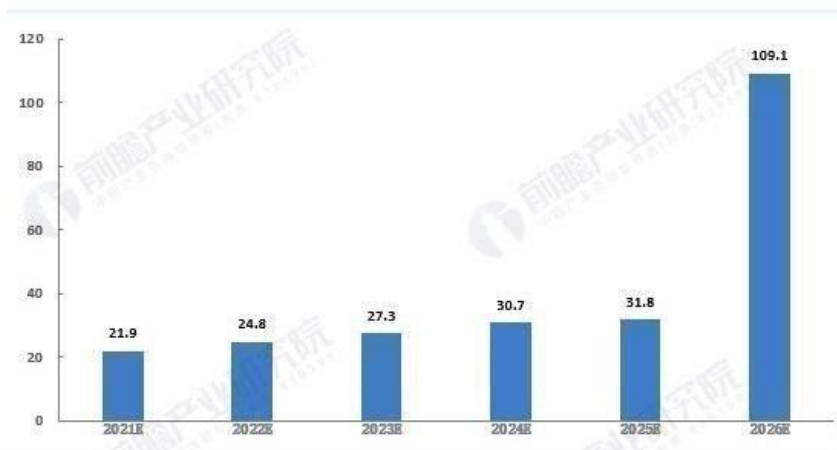
二、智能交通产品

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

全国汽车保有量的增长年均超过 2,000 万辆，加上存量以及二手车 ETC 过户增量，年 ETC 安装量约 3,000 万辆。

(2)根据中国汽车工业协会预计，2021 年-2022 年中国汽车销量将触底回升，预计 2023 年、2024 年和 2025 年汽车销量增长率将达到 4%左右。OBU 的设计使用寿命为 5-8 年左右，更新换代时间较短，假设每 7 年完成一次彻底的更新换代，则 2026 年 OBU 市场将迎来由 2019 年更新换代形成的大规模更新需求量。预计 2026 年，OBU 市场需求规模将在 109.1 亿元左右。注：假设 OBU 每 7 年完成一次彻底的更新换代，则 2021 年更新需求量为 2014 年新增量，以此类推。

图表5：2021-2026年OBU市场容量及规模预测(单位：亿元)



资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

(3)2020 年 4 月 7 日，工信部发布《公告》明确规定“自 2020 年 7 月 1 日起，新申请产品准入的车型应在选装配置中增加 ETC 车载装置”。将保障安装率进一步提高。企业在这要求下将继续提升产品的质量和容错率，进一步增加行业壁垒。同时随着客户从银行变更至车辆主机厂的改变，对 ETC 市场的竞争市场更加激烈。

(4)零售业务：ETC 普及后，2022 年度部分渠道商通过与发行方签订发行协议，通过抖音等互联网平台或零售终端系统向 TC 端销售，不再拘泥于发行方或银行直供的方式，其特点：销售单价高，产品丰富化，给用户提供更多的安装及结算便利。

(5)公路收费站要求配套自助发卡结算设备的市场需求，公司已独立研发相应的设备，实现了车道软件与硬件的全解耦，可实现数据交互服务，自助缴费、电子发票推送、音视频对讲等功能。

综上：ETC 是一个成熟并普遍用户接受的市场，但其产品的多样化及销售模式的变化仍然是一个充满机会的有挑战的市场，公司将注加强销售团队培养，丰富销售模式提高企业竞争力。

三、热管理系统行业

(1)中国汽车工业协会数据，2022年，我国新能源汽车销量为688.7万辆，同比增长93.4%，连续8年保持全球第一。安信汽车组预测2023年我国新能源乘用车销量有望达到976万辆，同比增长49%。

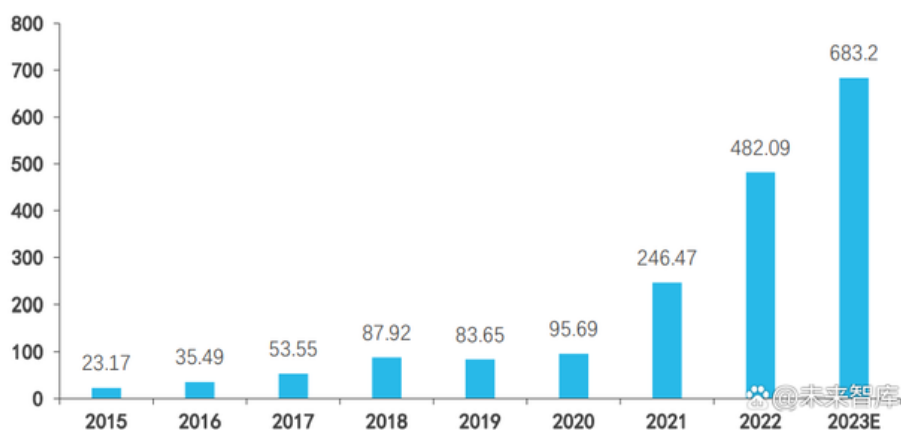
由于驱动模式的差异，新能源车的热管理系统较传统燃油车更为复杂，且对于汽车整体性能影响更为直接。新能源汽车热管理系统涵盖了空调系统与热管理系统，其中热管理系统包括电池热管理、电机电控热管理和其他设备冷却。

新能源汽车热管理单车价值量显著高于传统燃油车。根据头豹研究院数据，由于新能源汽车热管理系统较传统汽车新增冷却板、电池冷却器、电子水泵、电子膨胀阀、PTC加热器或热泵系统等，传统汽车热管理核心组件单车价值量约为2,300元，新能源汽车提升热管理单车价值量至7000元左右

2023年我国新能源汽车热管理市场规模预计单车价值量7000元，市场规模预计将增长至约683亿元，2020-2023年

图6. 2015-2023年我国新能源汽车热管理市场规模

市场规模（亿元）



复合增长率约为93%。

(2)储能热管理行业成长较快，根据《全球储能市场跟踪报告（2022年第三季度）》，前三季度新型储能项目累计装机规模6.66GW，同比增长78%，占储能项目装机总规模的13.2%。“碳达峰”、“碳中和”目标明确，可再生能源将持续发力，尤其是光伏、风电占比提高，推动储能应用需求增加。国内储能相关配套政策措施逐渐完善，逐步明确规模目标、市场地位和政策支撑环境，储能行业发展呈高成长性、高确定性，前景可观。CNESA预计2025年我国电化学储能装机量将达55GW，高于政策规划。



储能温控行业具有较高壁垒，

主要体现在：1）储能温控行业技术要求较高。储能温控行业具有较高技术要求，既要求安全性与稳定性，同时也对电芯进出口温度精度有较高要求，一般为 $\pm 3^{\circ}\text{C}$ 左右。2）定制化需求高、客户粘性大。储能系统在电力系统中的应用广泛，不同

场景对于储能系统的要求往往存在较大差异。即便是相似的应用场景，不同储能系统集成商的方案要求也可能各不相同。

综上：整个热管理市场在成长期，新能源和储能市场带来了新需求，结合浙江国创自身特点，一方面在商用车的热管理市场占有一席之地，另一方面在定制化程度较高的储能热管理上增加利润点。

二、核心竞争力分析

一、AFC 系统集成业务竞争力

1、行业优势

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

2、品牌优势及专业优势

经过长约 19 年的业务发展，公司已陆续获得了上海知名商标、著名商标等荣誉。公司在行业中建立了一定的品牌知名度，公司技术能力和产品质量得到了终端客户的广泛认可和一致好评，近年来实施并服务上海地铁、南昌地铁、郑州地铁、合肥地铁等业主，建立了较稳定的合作关系。

3、产能及成本优势

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

4、市场拓展优势

截至目前，公司所承接的轨道交通 AFC 终端设备项目已遍及国内几十个大中型城市，公司还积极拓展国际市场，已将产品成功扎根印度、马来西亚及菲律宾等国家，近年来已获得西班牙、华盛顿、智利等出口订单，通过与国外业主的合作，以欧盟等更高的标准提高公司产品能力及研发能力。

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

5、资金优势

随着 AFC 项目规模的日渐成长，业主对竞标企业的资本实力要求较高，其次设备以定制方式生产，前期需投入大量的研发资金，且整个项目的实施周期较长，需要大量流动资金支持，这无疑对规模小、资金实力弱的企业提出了较大挑战。而本公司作为公众公司整体资产负债率不足 32%，且有较强的融资能力，在资金优势方面明显。

二、ETC 设备业务竞争力

1、技术优势

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

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

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

2、研发优势

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

3、产品认证和许可优势

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

4、售后服务优势

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

三、热管理核心竞争力

1、市场承接能力

受新能源汽车市场的爆发，热管理的市场大幅增长，而国创产品主要像商用车热管理，与中车、华菱、庆铃、速豹等商用车建立了稳定的供货关系，且部分产品已出口国外，相关产品的质量及稳定性得到了客户的一致认可。

2、客户需求的响应度

满足客户对热管理产品时间的需求，从接受需求，设计选型、材料采购、小批量出货，时间不超过 1 个月。

3、定制化需求大

无论是风冷还是液冷系统，其所采用压缩机、风扇、管路、泵阀等零部件大多为标准化的器件，因此温控厂商的核心竞争力在于整体系统的设计与集成能力以及产品的性能与价格。在客户导入阶段，凭借产品技术优势与成本优势抢占市场。同时由于系统高安全性要求，下游电池或集成商客户存在较强的粘性，倾向于选择已形成长期合作关系、产品可靠性安全性得到实际项目验证的温控厂商。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	316,100,971.23	317,615,068.73	-0.48%	
营业成本	216,519,704.89	254,308,232.19	-14.86%	本报告期 AFC 确认收入项目毛利率较高所致
销售费用	23,065,646.06	16,747,545.27	37.73%	较上年同期增加热管理业务售后服务费用
管理费用	31,701,473.33	29,920,221.38	5.95%	
财务费用	2,896,128.49	3,509,892.42	-17.49%	
所得税费用	-3,535,690.07	-5,654,361.73	37.47%	较上年同期亏损额减少
研发投入	26,223,068.43	26,155,365.87	0.26%	
经营活动产生的现金流量净额	39,297,181.27	-27,273,495.77	244.09%	本报告期 AFC 业务回款较好
投资活动产生的现金流量净额	-60,536,903.94	58,391,350.56	-203.67%	本报告期理财产品净增加
筹资活动产生的现金流量净额	14,372,750.00	-10,570,000.00	235.98%	本报告期信用证贴现、信用借款等 2500 万元
现金及现金等价物净增加额	-5,342,375.20	20,965,449.26	-125.48%	本报告期投资活动净现金流净流出

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						
轨交设备行业	191,967,263.89	120,822,136.44	37.06%	-19.44%	-34.82%	14.41%
ETC 设备行业	100,763,733.33	84,193,897.10	16.44%	27.02%	22.13%	3.35%
热管理设备销售	23,369,974.01	11,503,671.35	50.78%			

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,507,450.22	318.25%	理财收益联营或投资获得收益	否

公允价值变动损益	-1,298,208.16	-39.32%	理财产品期末公允价值波动	是
资产减值	-2,798,344.23	-84.76%		是
营业外收入	3,730,481.18	112.99%	补贴收入	否
营业外支出	20,719.50	0.63%		否
信用减值损失	-27,154,107.87	-822.44%		是
其他收益	359,942.15	10.90%		是

五、资产及负债状况分析

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	289,228,775.49	12.53%	304,778,827.01	13.11%	-0.58%	
应收账款	540,177,137.25	23.40%	636,829,624.66	27.38%	-3.98%	
合同资产	25,977,653.57	1.13%	22,255,977.76	0.96%	0.17%	
存货	425,746,810.84	18.44%	398,492,061.43	17.14%	1.30%	
长期股权投资	7,785,688.65	0.34%	9,446,440.63	0.41%	-0.07%	
固定资产	60,448,223.98	2.62%	63,324,426.13	2.72%	-0.10%	
在建工程	139,814,633.67	6.06%	138,989,345.67	5.98%	0.08%	
使用权资产	6,108,699.80	0.26%	6,905,584.86	0.30%	-0.04%	
短期借款	25,000,000.00	1.08%	11,400,000.00	0.49%	0.59%	
合同负债	123,821,395.64	5.36%	132,522,235.34	5.70%	-0.34%	
租赁负债	5,857,684.16	0.25%	5,721,057.62	0.25%	0.00%	
交易性金融资产	293,537,611.11	12.71%	268,452,754.91	11.54%	1.17%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
华铭智能（香港）有限公司	子公司	450 万港币	香港	为承接香港 CE 项目的项目公司，属地化员工需求	无	盈亏平衡	0.10%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	268,452,754.91	-1,302,754.91			318,537,611.11	292,150,000.00		293,537,611.11
4. 其他权益工具投资	20,414,000.00							20,414,000.00
金融资产小计	288,866,754.91	-1,302,754.91			318,537,611.11	292,150,000.00		313,951,611.11
应收款项融资	10,032,390.28				3,639,605.37	10,032,390.28		3,639,605.37
其他非流动金融资产	55,841,396.80							55,841,396.80
上述合计	354,740,541.99	-1,302,754.91			322,177,216.48	302,182,390.28		373,432,613.28
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节“财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”

六、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
23,450,000.00	36,000,000.00	-34.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
聚利大厦	自建	是	ETC 相关业务	84,158.42	138,824,170.83	自有资金	92.88%	50,000,000.00	0.00	未验收并取得相应产证		
合计	--	--	--	84,158.42	138,824,170.83	--	--	50,000,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,353.76	29,280	0	0
合计		29,353.76	29,280	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
光大银行新城支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2021年02月09日	2023年02月02日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.70%	148.62	146.31	是		是	是	
中国银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年01月27日	2023年01月27日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.50%	15.21	15.32	是		是	是	
盛京银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月17日	2023年02月17日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.50%	45.63	44.88	是		是	是	
上海浦东发展银行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月17日	2023年04月17日	商品及金融衍生品类	非保本付息	4.60%	54.18	43.5	是		是	是	

							资产									
宁波银行上海分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月22日	2024年02月23日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.30%	67.01		否		是	是	
宁波银行上海分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年02月28日	2023年08月28日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.98%	75.53		否		是	是	
招商银行上海支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年03月02日	2023年03月02日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.80%	36.5	36.63	是		是	是	
中国银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年03月08日	2023年03月08日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.50%	15.21	15.32	是		是	是	
上海浦东发展银行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年03月18日	2023年05月17日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.30%	101.53	36.04	是		是	是	
上	银	非	1,0	自	202	202	商	非	3.8	42.	19.	是		是	是	

海浦东发展银行	行	保本浮动收益型	00	自有资金	2022年04月26日	2023年05月26日	商品及金融衍生品类资产	保本付息	5%	24	5					
招商银行上海支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年06月08日	2023年03月08日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.90%	28.42	28.74	是		是	是	
盛京银行松江支行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2022年07月06日	2023年01月05日	货币市场工具	保本付息	3.50%	17.55	17.3	是		是	是	
宁波银行上海分行	银行	非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2022年07月14日	2023年07月07日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.80%	55.91		否		是	是	
华夏银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年07月20日	2023年07月15日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.00%	39.45		否		是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2022年07月28日	2023年02月01日	货币市场工具	保本付息	2.60%	40.18	40.18	是		是	是	

行																
华夏银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年10月19日	2023年11月19日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.35%	47.19		否		是	是	
招商银行上海支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年10月10日	2023年07月07日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.00%	29.59		否		是	是	
华夏银行松江支行	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年11月10日	2023年05月08日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	4.25%	20.84	10.42	是		是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2022年11月15日	2023年02月13日	货币市场工具	保本付息	2.40%	5.92	5.92	是		是	是	
上海银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	6,000	自有资金	2023年01月20日	2023年01月29日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.80%	2.66	2.64	是		是	是	
招商银行上	银行	非保本浮动	2,000	自有资金	2023年02月06日	2023年07月06日	商品及金融	非保本付息	2.50%	8.08		否		是	是	

海支行		收益型			日	日	衍生品类资产									
宁波银行上海分行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年02月13日	2023年08月14日	货币市场工具	保本付息	3.10%	30.92		否		是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年02月14日	2023年05月15日	货币市场工具	保本付息	2.60%	38.68	19.23	是		是	是	
工商银行万通支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年02月22日	2024年02月27日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.60%	72.99		否		是	是	
招商银行上海支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年04月14日	2023年10月11日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.05%	30.08		否		是	是	
上海银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年03月21日	2023年07月21日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	1.90%	12.7		否		是	是	
上海银	银行	非保本	1,000	自有资	2023年04	2023年07	商品及	非保本	1.90%	4.74		否		是	是	

行松江支行		浮动收益型		金	月12日	月12日	金融衍生品类资产	付息								
华夏银行松江支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年05月11日	2023年08月11日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	2.80%	7.06		否		是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款	1,500	自有资金	2023年05月23日	2023年11月20日	货币市场工具	保本付息	2.60%	19.34		否		是	是	
上海银行松江支行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年05月25日	2023年11月22日	货币市场工具	保本付息	2.60%	25.79		否		是	是	
上海浦东发展银行	银行	非保本浮动收益型	5,000	自有资金	2023年06月06日	2023年07月06日	商品及金融衍生品类资产	非保本付息	3.34%	13.73		否		是	是	
华夏银行松江支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2023年06月21日	2024年04月30日	货币市场工具	保本付息	3.05%	28.17		否		是	是	
宁波银行	银行	固定收益	1,100	自有资金	2023年05月	2023年07月	货币市场	保本付息	2.42%	4.45		否		是	是	

股份有限公司		类			25日	25日	工具									
工行株洲田心支行	银行	固定收益类	180	自有资金	2023年02月15日	2023年07月15日	货币市场工具	保本付息	2.10%	1.55		否		是	是	
北京银行上海支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年04月07日	2023年04月04日	货币市场工具	非保本付息	2.99%	30.06	30.06	是		是	是	
招商银行	银行	固定收益类	15	自有资金	2022年12月06日	2023年02月07日	货币市场工具	保本付息	2.13%	0.06	0.06	是		是	是	
工行株洲田心支行	银行	固定收益类	200	自有资金	2022年07月18日	2023年04月20日	货币市场工具	保本付息	2.10%	3.22	3.22	是		是	是	
合计			58,495	--	--	--	--	--	--	1,220.99	515.27	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
北京聚利科技有限公司（合并）	子公司	ETC 相关产品	112,017,952.00	930,806,048.59	752,786,558.24	100,763,733.33	- 49,211,455.67	- 38,816,384.95
浙江国创热管理科技有限公司（合并）	子公司	热管理系统	37,560,000.00	86,382,890.65	45,525,360.96	23,369,974.01	3,265,297.81	3,259,685.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）北京聚利科技有限公司主营 ETC 相关业务。2023 年上半年营业收入约 1 亿元，净利润-3800 万元，系上市公司整体呈亏损的主要因素。主要受 ETC 产品单价下降，整体盈利性下降影响。但是我们判断，至 2023 年 6 月，聚利科技资产规模、现金流处于良好状态，其中：无银行等金融借款，账户可随时支取的现金超 1 亿元。针对于市场需求的变化 2023 年的营业计划：1）增加 OBU 零售业务板块，提高单位产品售价；2）前装产品放量，降低批量原材料成本；3）增加相关自助发卡机的配套设备等。

（2）浙江国创热管理科技有限公司主营热管理系统。服务于轨道交通、商用车等，本报告期营收额约 2300 万元，净利润 320 万元，主营受商用车、工程车的整体需求相关，公司目标在储能热管理里上寻求突破收入增加点。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业格局和发展趋势

轨道交通建设作为提振经济的重要手段，近几年一直保持着快速的发展势头。国家大力支持实施城市轨道交通设备国产

化政策，AFC 系统是融计算机技术、信息收集和处理技术、机械制造技术于一体的自动化售票、检票系统，是利用计算机集中控制自动售票、自动检票以实现自动收费、自动统计的自动化网络系统。轨道交通是 AFC 系统的典型应用领域，AFC 系统不仅是轨道交通系统发展的一个趋势，也是城市信息化建设的一个重要体现。随着经济发展，城镇化速度不断加快，特别是东部沿海区域城镇化率不断增高，致使城市市区规模越来越大，某些地区城市体制的改变造成城市规模也越来越大，城市轨道交通需求增大，城市轨道交通规划的范围，延伸的里程已盖了城市和乡镇的大部分区域，为城市轨道交通发展注入了新的活力。城市轨道交通不再单以发展地铁为主，城市轻轨加入加快了建设速度，科学技术的进步，不同类型的轨道交通也进入了并行发展时期，呈现多元化发展态势，并开始注重轨道交通与城市环境的协调发展。在经济特别发达的一些地区，如珠三角、长三角、京津冀经济区，城市轨道交通开始向城际轨道交通领域拓展，这三个地区都在以城市轨道交通的理念编制城际轨道交通发展建设的规划，为城市轨道交通发展拓展了更广阔的发展空间。2022 年度，我国内地共有 25 座城市新增 43 条城市轨道交通线路，运营里程达到 1102.32 公里，新增运营车站 649 座，新增浙江金华市、江苏南通市、浙江台州市、浙江绍兴市、福建省南平市、湖南省凤凰县、湖北黄石市等 7 座轨道交通城市。截至 2022 年 12 月 31 日，我国内地共有 55 座城市开通城轨运营里程 9992.89 公里，运营车站达到 6542 座。

2、公司发展的战略

公司始终秉持“培育一流人才，创造一流产品，成就一流企业”的企业责任和使命，以追求创新，成为持续、健康发展的行业领导者为目标，树立“市场导向、品质专业、开放共赢和稳步发展”的企业价值观，坚持自主创新，强化企业管理、优化业务流程，在研发、生产、销售、组织管理系统等方面有序推进。产品研发领域，公司将重点沿着优化 AFC 核心模块研发、支付方式及集成软件的方向，继续加大研发投入，以科技创新为动力，不断致力新产品、新技术的研发工作，提高产品市场占有率，保证产品技术的更新，拓展新兴产品市场的应用范围。团队建设领域，公司将牢固树立人才工作的战略思想，突出人才资源开发的重要性，重视优秀人才的引进，加强技术人才的培养，不断壮大技术团队的建设工作。经过多年持续的技术研发与市场拓展，公司保持了持续发展壮大的态势，面对市场日益提升的技术需求和更加复杂化的挑战。

AFC 系统创新应用主要围绕绿色低碳、MaaS 出行、四网融合、国产化替代、AI 应用、设备小型化、系统改造等几个方面展开。其中，四网融合、国产化替代、AI 应用的发展经历了几年的培育期，在市场上逐渐得到落地应用。绿色低碳是轨道交通宏观发展的新要求，根据绿色城轨“1-6-6-1-N”的发展蓝图规划，AFC 系统已经开始探索从系统架构到终端设备及模块配置的进一步优化方案。依托轨道交通互联网支付平台及智慧成果数字底座构建 MaaS 平台，实现公共交通层面一体化出行服务，也是 AFC 系统新的发展方向 and 切入点。设备小型化、系统改造则可能是 AFC 系统下一个行业增长点。2022 年度公司共中标：上海轨道交通售检票系统更新改造项目、重庆十八号线系统集成项目。

3、2023 年的经营计划及展望未来

总部管理层将积极协调各个业务板块经营计划的有序运营，并利用公司闲置资金，参与围绕新能源业务的创新型公司进行股权投资，创造有效的利润增长点和业务模式探讨。业务方面具体如下：

（一）市场开拓：

AFC 系统集成业务：1、在争取 AFC 设备保有量的情况下，争取承接更多系统集成项目，以产品和服务巩固与客户的联系，重点对上海、郑州、重庆等区域；2、与国外系统集成商组成联合招标体，将生产设备能力输出国外；3、培育产品零售互联网业务的拓展及尝试。

ETC 产品业务：1、传统 ETC 业务目标销售额 1.5 亿元，并严格控制原材料等产品成本，维持 20%以上的毛利率。2、保证前装 ETC 的产量与质量，取得良好的市场口碑，并做好配置生产线，前装销售量目标 1.5 亿元；3、开发交通板块的配套设备，如自助发卡设备等。

热管理产品业务：1、维护公交、商用车、轨交热管理客户，争取更大的市场占有率；2、在储能热管理产品研发，突破储能客户的批量供货。

（二）加大研发投入：

公司将在满足市场开拓的基础需求外，在轨道交通领域和公路交通领域的围绕核心模块、物联网、热管理等相关产品及技术增加研发投入，已保证公司在多元化市场的竞争力。

(三) 整合管理

整合业务协同发展，增厚经营业绩。一方面，公司将继续聚焦 AFC 系统集成业务，继续深耕设备制造、软件服务，做精做强。另一方面，公司将借助聚利科技政策红利及未来市场拓展的优势和资源，通过协同发展，快速实现在营业收入和净利润增加，为公司增厚经营业绩。

十一、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	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 11 日	全景网	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司的经营情况等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)

第四节 公司治理

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	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	34.67%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 《2022 年度股东大会决议公告》， 公告编号：2023-021

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	---	---	---	---	---

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无此情况

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司经营活动严格遵守国家环保法律法规，报告期内不存在因环保事项违法违规收到处罚。

二、社会责任情况

公司一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和员工的个人利益。公司制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终秉承“以人才为根本、以技术为核心、以质量为生命、以创新为灵魂”的经营理念，为客户提供优质的产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
高新现代智能系统股份有限公司(以下简称“高新现代”)因买卖合同纠纷于2021年3月12日起起诉华铭智能,要求华铭智能履行交货义务并赔偿违约金;华铭智能于2021年4月9日提起反诉,要求高新现代支付货款并支付逾期付款的违约金等。	876.63	否	一审法院于2021年5月19日作出判决;二审法院于2022年7月19日作出判决,驳回上诉,维持原判。高新现代不服一审、二审判决,于2022年8月30日申请再审,再审尚未开庭审理。	法院判决: 1、高新现代向华铭智能支付货款90,104.21元及迟延付款的违约金;2、驳回高新现代的全部诉讼请求;3、驳回华铭智能的其他反诉请求。	已执行完毕		
就上一项与高新现代的纠纷案件,二审判决生效后,华铭智能于2022年8月19日提起诉讼,要求高新现代支付货款204,486.04元及逾期付款的违约金。	20.45	否	一审法院于2023年4月3日作出判决;二审法院于2023年7月26日作出判决,驳回上诉,维持原判。	一审法院判决高新现代向华铭智能支付货款138,045.87元及违约金,驳回华铭智能其余诉请。	已执行完毕		
湖州市高新智能终端有限公司(以下简称“湖州高新”)因买卖合同纠纷于2021年3月23日起起诉华铭智能,要求支付货款2,395,142.51元及违约金8,875,967.41元。	1,127.11	否	一审法院于2022年5月6日作出判决;二审法院于2022年9月30日作出判决,驳回上诉,维持原判。湖州高新不服一审、二审判决,于2023年2月22日申请再审,法院于	法院判决华铭智能支付湖州高新货款2,395,142.51元及迟延付款违约金920,533.10元,驳回湖州高新其他诉讼请求。	已执行完毕		

			2023 年 8 月 10 日作出裁定，驳回再审申请。				
华铭智能因重庆 6 号线合同纠纷于 2022 年 11 月 1 日对高新现代提起仲裁，要求高新现代支付合同欠款 1,587,965.46 元及逾期付款的利息损失。	339.75	否	2023 年 4 月 7 日开庭	尚未裁决	尚未裁决		
华铭智能因买卖合同纠纷于 2022 年 9 月 1 日起诉上海中软华腾软件系统有限公司，要求支付合同欠款 5,031,079.59 元及逾期付款的违约金 1,445,773.40 元。	647.69	否	2023 年 1 月 19 日第一次开庭，2023 年 3 月 9 日第二次开庭	尚未判决	尚未判决		
华铭智能因贵阳 1 号线买卖合同纠纷于 2022 年 9 月 5 日起诉北京中软万维网络技术有限公司（以下简称“中软万维”）和中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“软件公司”），要求支付合同欠款 24,477,468.76 元及逾期付款的利息损失。	2,784.83	否	尚未开庭	尚未开庭	尚未开庭		
华铭智能因长沙 3 号线买卖合同纠	1,174.79	否	已撤诉	中软万维已支付合同欠款	已撤诉		

<p>纷案件于 2022 年 9 月 19 日起诉中软万维和软件公司，要求支付合同欠款 11,310,799.40 元及逾期付款的利息损失。</p>				11,173,871.40 元。			
<p>华铭智能因郑州 1 号线二期买卖合同纠纷于 2023 年 2 月 15 日起诉中软万维和软件公司，要求支付合同欠款 3,407,919.69 元及逾期付款的利息损失。</p>	418.1	否	已撤诉	中软万维已支付合同欠款 3,407,919.69 元。	已撤诉		
<p>华铭智能因长沙磁浮买卖合同纠纷于 2023 年 2 月 15 日起诉中软万维和软件公司，要求支付合同欠款 672,147.99 元及逾期付款的利息损失。</p>	85.26	否	已撤诉	中软万维已支付合同欠款 672,147.99 元。	已撤诉		
<p>中荣国誉集团有限公司（以下简称“中荣国誉”）因服务合同纠纷于 2022 年 11 月 22 日起诉华铭智能，要求华铭智能支付基础费及差旅费 124,886 元、支付期限延长费 266,600 元、支付核减费 863,700 元</p>	132.16	否	2023 年 5 月 17 日第一次开庭， 2023 年 6 月 16 日第二次开庭	尚未判决	尚未判决		

并支付逾期付款利息。 华铭智能于 2023 年 4 月 28 日提起反诉, 要求解除合同, 并要求中荣国誉退还已收取的服务报酬 48,000 元、支付违约金 8,000 元。							
南通大通电气有限公司 (以下简称“南通大通”) 因合肥 4 号线买卖合同纠纷于 2023 年 3 月 9 日起诉华铭智能, 要求华铭智能支付货款 1,206,555.75 及迟延履行利息。 华铭智能因合肥 4 号线买卖合同纠纷于 2023 年 3 月 31 日起诉南通大通, 要求南通大通退还未供货的货款 1,009,266.25 元、支付违约金 3,284,378.00 元。	550.12	否	一审法院于 2023 年 7 月 18 日作出判决; 华铭智能不服一审判决, 已于 2023 年 8 月 2 日上诉。	法院判决华铭智能支付南通大通尚欠货款 1,206,555.75 元及逾期付款利息。	已上诉		
华铭智能因买卖合同纠纷于 2023 年 4 月 7 日起诉深圳市松大科技有限公司 (以下简称“深圳松大”), 要求深圳松大支付合同款 150,700 元及逾期付款	29.09	否	法院于 2023 年 6 月 27 日作出判决	法院判决深圳松大支付华铭智能货款 150,700 元及违约金。	判决生效后未收到款项, 华铭智能已向法院申请强制执行		

违约金。							
华铭智能因 买卖合同纠 纷于 2023 年 5 月 11 日起诉上海 公用事业自 动化工程有 限公司，要 求支付合同 欠款 167,080 元 及迟延履行 滞纳金 20,472 元。	18.76	否	2023 年 8 月 1 日开庭	尚未判决	尚未判决		
东莞市天杰 实业有限公司（以下简 称“东莞天杰”）因合 同纠纷于 2021 年 6 月 30 日起诉聚 利科技和华 铭智能，要 求支付货款 711,086.9 元及逾期付 款违约金、 货物保管 费。	85.96	否	2021 年 12 月 20 日开 庭	尚未判决	尚未判决		
聚利科技与 贵州博大智 能终端有限 公司（以下 简称“贵州 博大”）原 买卖合同纠 纷案调解结 案后，仅执 行回 98,320 元，贵州博 大尚欠 3,276,380 元，聚利科 技申请贵州 博大破产清 算。	327.64	否	法院于 2022 年 12 月 9 日作出裁定	公司已累计 计提坏账准 备 3,276,380. 00 元。 法院裁定确 认聚利科技 等 4 位债权 人的债权， 其中确认聚 利科技债权 金额为 3,971,069. 87 元。	清算组已将 尚未足额缴 纳出资的股 东起诉至法 院进行追 偿，案件还 没有得到判 决	2022 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 《关于子公 司应收账款 单项计提坏 账准备的公 告》（公告 编号： 2022-026）
聚利科技因 建设工程施 工合同纠纷 于 2023 年 5 月 17 日起 诉中国新兴 建设开发有 限责任公司 （以下简 称“新兴建	838.3	否	尚未开庭	尚未判决	尚未判决		

设”)。							
------	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
MTR Corporation Limited	香港地铁更换及更新自动收费系统设备（闸机、售票机）C302518E	28,383.01	1.43%	0.00	406.83	406.83	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 8 月 4 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于发行股份、可转换债券及支付现金购买资产并募集配套资金业绩补偿方案暨回购注销股份的议案》，鉴于北京聚利科技有限公司未完成 2022 年度承诺净利润，业绩承诺方应向上市公司补偿 101,970,040.13 元。公司已与业绩承诺方中韩智、韩伟、吴亚光、张永全、曹莉就业绩补偿方案达成一致，公司将于股东大会审议通过本事项后实施业绩补偿。业绩承诺方中桂杰、孙福成尚未就补偿方案与公司达成一致，存在不同意承担业绩补偿义务的可能性，如各方未能就业绩补偿事宜达成书面一致，公司将不排除采取诉讼等法律措施，依法维护公司的合法权益。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、控股公司安徽智锐智能科技有限公司，华铭智能原持股 85%，从其他股东处购买 15%股权，现持股 100%，2023/5/8 完成工商变更。

2、控股公司柳州华铭智能科技有限公司，浙江近铭原持股 51%，从其他股东处购买 44%股权，现持股 95%，2023/2/28 完成工商变更。

3、2023 年 1 月，上海近铭与自然人签订股权转让协议，以 0 元的价格转让所持江苏维铭汇谷智能科技有限公司 51%股权，截止报告日已完成股权转让的变更登记手续，江苏维铭汇谷智能科技有限公司不再计入公司合并报表范围。

4、2022 年 9 月，上海近铭与自然人共同出资设立上海伊泽贝科技有限公司，上海近铭拟出资 255 万元，占注册资本的 51%，截止报告日已完成工商登记手续，上海伊泽贝科技有限公司计入公司合并报表范围。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,685,925	27.45%						51,685,925	27.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,685,925	27.45%						51,685,925	27.45%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,685,925	27.45%						51,685,925	27.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	136,579,100	72.55%						136,579,100	72.55%
1、人民币普通股	136,579,100	72.55%						136,579,100	72.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	188,265,025	100.00%						188,265,025	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,277	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张亮	境内自然人	28.37%	53,410,400.00	0.00	40,057,800.00	13,352,600.00		
韩智	境内自然人	5.00%	9,413,151.00	0.00	6,507,802.00	2,905,349.00	质押	4,555,461.00
谢根方	境内自然人	2.54%	4,781,100.00	0.00	0.00	4,781,100.00		
张晓燕	境内自	2.49%	4,692,6	0.00	0.00	4,692,6		

	然人		00.00			00.00		
桂杰	境内自然人	2.14%	4,037,742.00	-120000.00	2,442,090.00	1,595,652.00	质押	1,709,464.00
谭鑫珣	境内自然人	1.36%	2,563,978.00	-296820.00	0.00	2,563,978.00		
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.27%	2,398,400.00	1972600.00	0.00	2,398,400.00		
桂屏	境内自然人	0.96%	1,811,761.00	0.00	0.00	1,811,761.00		
徐剑平	境内自然人	0.69%	1,293,600.00	0.00	970,200.00	323,400.00		
UBS AG	境外法人	0.66%	1,240,142.00	447959.00	0.00	1,240,142.00		
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	除徐剑平与张亮为表兄弟关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
张亮	13,352,600.00		人民币普通股	13,352,600.00				
谢根方	4,781,100.00		人民币普通股	4,781,100.00				
张晓燕	4,692,600.00		人民币普通股	4,692,600.00				
韩智	2,905,349.00		人民币普通股	2,905,349.00				
谭鑫珣	2,563,978.00		人民币普通股	2,563,978.00				
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	2,398,400.00		人民币普通股	2,398,400.00				
桂屏	1,811,761.00		人民币普通股	1,811,761.00				
桂杰	1,595,652.00		人民币普通股	1,595,652.00				
UBS AG	1,240,142.00		人民币普通股	1,240,142.00				
熊伟	1,131,100.00		人民币普通股	1,131,100.00				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	除徐剑平与张亮为表兄弟关系外，公司未知其他前 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 名股东之间的关联关系或一致行动关系。							

前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

“华铭定转”于 2020 年 12 月 24 日起进入转股期，初始转股价格为 13.86 元/股；“华铭定 02”于 2021 年 01 月 18 日起进入转股期，初始转股价格为 26.03 元/股。

经公司 2019 年度股东大会审议通过 2019 年年度权益分派方案，以公司总股本 188,265,025 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元，根据《上海华铭智能终端设备股份有限公司发行股份、可转换债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券的有关规定，第一次调整“华铭定转”的转股价格，经调整后“华铭定转”的转股价格为 13.71 元/股。

经公司 2020 年度股东大会审议通过 2020 年度利润分配方案，以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 188,265,025 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。根据前述报告书及有关规定，第二次调整“华铭定转”的转股价格，经调整后“华铭定转”的转股价格为 13.56 元/股；并第一次调整“华铭定 02”的转股价格，经调整后“华铭定 02”的转股价格为 25.88 元/股。

经公司 2022 年度股东大会审议通过 2022 年度利润分配方案，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 188,265,025 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税）。根据前述报告书及有关规定，第三次调整“华铭定转”的转股价格，经调整后“华铭定转”的转股价格为 13.50 元/股；并第二次调整“华铭定 02”的转股价格，经调整后“华铭定 02”的转股价格为 25.82 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	韩智	境内自然人	634,466	63,446,600.00	28.84%
2	华鑫国际信托有限公司	国有法人	500,000	50,000,000.00	22.73%
3	俞正福	境内自然人	400,000	40,000,000.00	18.18%
4	王亚娟	境内自然人	300,000	30,000,000.00	13.64%
5	桂杰	境内自然人	238,087	23,808,700.00	10.82%
6	吴亚光	境内自然人	49,018	4,901,800.00	2.23%
7	孙福成	境内自然人	49,018	4,901,800.00	2.23%
8	曹莉	境内自然人	29,411	2,941,100.00	1.34%
9	无	其他	0	0.00	0.00%
10	无	其他	0	0.00	0.00%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率 31.56%，且可支取的现金及金融交易工具超过 5 亿元，对未来年度的还债的现金安排充足。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.72	3.68	1.09%
资产负债率	31.56%	31.62%	-0.06%
速动比率	2.83	2.86	-1.05%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-1,340.76	-3,381.01	60.34%
EBITDA 全部债务比	48.47%	37.13%	11.34%
利息保障倍数	-0.07	-5.78	98.79%
现金利息保障倍数	126.98	-30.20	520.46%
EBITDA 利息保障倍数	20.97	16.41	27.79%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海华铭智能终端设备股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	289,228,775.49	304,778,827.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	293,537,611.11	268,452,754.91
衍生金融资产		
应收票据	8,349,000.00	8,009,590.25
应收账款	540,177,137.25	636,829,624.66
应收款项融资	3,639,605.37	10,032,390.28
预付款项	26,106,223.53	15,505,754.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	114,375,464.64	114,950,875.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	425,746,810.84	398,492,061.43
合同资产	25,977,653.57	22,255,977.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,564,000.00	
其他流动资产	3,861,293.70	346,064.83
流动资产合计	1,762,563,575.50	1,779,653,920.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,785,688.65	9,446,440.63
其他权益工具投资	20,414,000.00	20,414,000.00
其他非流动金融资产	55,841,396.80	55,841,396.80
投资性房地产		
固定资产	60,448,223.98	63,324,426.13
在建工程	139,814,633.67	138,989,345.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,108,699.80	6,905,584.86
无形资产	89,407,799.20	92,244,942.23
开发支出		
商誉	3,547,210.22	3,547,210.22
长期待摊费用	145,458.08	172,731.47
递延所得税资产	98,530,653.25	90,643,504.37
其他非流动资产	64,125,500.00	64,349,500.00
非流动资产合计	546,169,263.65	545,879,082.38
资产总计	2,308,732,839.15	2,325,533,002.97
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	11,400,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,903,287.16	13,381,770.01
应付账款	201,670,531.88	188,758,895.63
预收款项	1,710,000.00	1,630,000.00
合同负债	123,821,395.64	132,522,235.34
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	21,565,754.01	26,732,262.72
应交税费	10,647,538.87	26,525,119.26
其他应付款	53,420,595.70	59,264,328.62
其中：应付利息		
应付股利	1,000,000.00	1,000,000.00
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	2,997,324.89	2,340,469.04
其他流动负债	18,673,383.87	20,982,652.83
流动负债合计	473,409,812.02	483,537,733.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	211,144,260.80	208,083,576.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,857,684.16	5,721,057.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,962,702.46	17,962,702.46
预计负债	2,838,000.00	2,238,000.00
递延收益	3,154,000.00	3,154,000.00
递延所得税负债	14,260,957.30	14,572,493.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,217,604.72	251,731,830.47
负债合计	728,627,416.74	735,269,563.92
所有者权益：		
股本	188,265,025.00	188,265,025.00
其他权益工具	26,730,313.98	26,730,313.98
其中：优先股		
永续债		
资本公积	835,541,007.82	841,293,276.26
减：库存股		
其他综合收益	115,329.49	57,400.85
专项储备		
盈余公积	67,068,482.49	67,068,482.49
一般风险准备		
未分配利润	433,963,848.16	435,217,318.34
归属于母公司所有者权益合计	1,551,684,006.94	1,558,631,816.92
少数股东权益	28,421,415.47	31,631,622.13
所有者权益合计	1,580,105,422.41	1,590,263,439.05
负债和所有者权益总计	2,308,732,839.15	2,325,533,002.97

法定代表人：张亮 主管会计工作负责人：章烨军 会计机构负责人：章烨军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	122,357,802.45	135,831,054.94
交易性金融资产	280,737,611.11	256,179,186.49
衍生金融资产		
应收票据	4,064,000.00	3,132,150.00
应收账款	153,649,763.40	188,180,314.85

应收款项融资	720,001.00	5,939,797.45
预付款项	13,973,577.12	1,184,438.50
其他应收款	261,731,266.61	280,048,405.69
其中：应收利息		
应收股利	40,678,153.61	40,678,153.61
存货	169,776,582.78	174,305,851.27
合同资产	19,395,514.64	17,178,690.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	31,564,000.00	
其他流动资产		36,781.14
流动资产合计	1,057,970,119.11	1,062,016,671.06
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	969,886,650.00	956,436,650.00
其他权益工具投资	2,354,000.00	2,354,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,292,017.61	5,617,930.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,135,002.21	2,171,918.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	145,458.08	172,731.47
递延所得税资产	15,448,455.51	15,438,174.87
其他非流动资产	61,825,500.00	62,049,500.00
非流动资产合计	1,057,087,083.41	1,044,240,905.29
资产总计	2,115,057,202.52	2,106,257,576.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,177,979.35	8,865,268.00
应付账款	93,352,063.46	98,890,144.73
预收款项	1,710,000.00	1,630,000.00
合同负债	120,125,949.76	125,319,797.81
应付职工薪酬	5,770,164.23	9,792,003.00
应交税费	2,695,704.92	16,872,292.96

其他应付款	26,572,282.50	26,574,800.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,850,000.00	500,000.00
其他流动负债	15,616,373.43	16,291,573.72
流动负债合计	277,870,517.65	304,735,880.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	211,144,260.80	208,083,576.96
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	17,962,702.46	17,962,702.46
预计负债		
递延收益	3,154,000.00	3,154,000.00
递延所得税负债	2,351,637.36	2,351,637.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	234,612,600.62	231,551,916.78
负债合计	512,483,118.27	536,287,797.50
所有者权益：		
股本	188,265,025.00	188,265,025.00
其他权益工具	26,730,313.98	26,730,313.98
其中：优先股		
永续债		
资本公积	835,498,890.68	835,498,890.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,068,482.49	67,068,482.49
未分配利润	485,011,372.10	452,407,066.70
所有者权益合计	1,602,574,084.25	1,569,969,778.85
负债和所有者权益总计	2,115,057,202.52	2,106,257,576.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	316,100,971.23	317,615,068.73
其中：营业收入	316,100,971.23	317,615,068.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	302,641,654.94	331,560,447.09
其中：营业成本	216,519,704.89	254,308,232.19

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	2,235,633.74	919,189.96
销售费用	23,065,646.06	16,747,545.27
管理费用	31,701,473.33	29,920,221.38
研发费用	26,223,068.43	26,155,365.87
财务费用	2,896,128.49	3,509,892.42
其中：利息费用	5,848,934.33	5,065,832.66
利息收入	2,581,541.78	1,495,442.12
加：其他收益	359,942.15	225,945.29
投资收益（损失以“-”号填列）	10,507,450.22	4,154,006.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,279,144.34	-1,061,604.23
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）	-1,298,208.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,154,107.87	-25,918,648.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,798,344.23	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-87,445.44	26,039.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,011,397.04	-35,458,035.47
加：营业外收入	3,730,481.18	2,818,990.67
减：营业外支出	20,719.50	168,726.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,301,635.36	-32,807,771.19
减：所得税费用	-3,535,690.07	-5,654,361.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	234,054.71	-27,153,409.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	234,054.71	-27,153,409.46
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-1,253,470.18	-26,918,655.52
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,487,524.89	-234,753.94
六、其他综合收益的税后净额	57,928.64	93,725.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	57,928.64	93,725.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	57,928.64	93,725.00
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	57,928.64	93,725.00
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	291,983.35	-27,059,684.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,195,541.54	-26,824,930.52
归属于少数股东的综合收益总额	1,487,524.89	-234,753.94
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0067	-0.1430
(二) 稀释每股收益	0.0125	-0.1345

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

法定代表人：张亮 主管会计工作负责人：章烨军 会计机构负责人：章烨军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	194,859,802.14	240,318,851.45
减：营业成本	139,608,373.82	192,993,969.82
税金及附加	928,381.18	307,174.28
销售费用	3,361,218.39	3,180,661.25
管理费用	11,960,792.81	10,109,459.89
研发费用	11,529,519.87	11,698,061.15

财务费用	2,620,856.46	2,884,453.25
其中：利息费用	5,391,865.56	4,260,293.96
利息收入	1,867,773.00	1,171,037.18
加：其他收益	28,046.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	11,435,745.50	4,513,639.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-611,786.10
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）	-1,179,186.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	955,338.51	-12,423,955.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,069,744.11	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,020,859.34	11,234,755.32
加：营业外收入	1,077,722.61	1,676,918.80
减：营业外支出		90,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,098,581.95	12,820,874.12
减：所得税费用	3,494,276.55	762,011.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,604,305.40	12,058,862.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,604,305.40	12,058,862.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	32,604,305.40	12,058,862.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1732	0.0641
（二）稀释每股收益	0.1732	0.0641

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	398,323,823.48	224,030,156.64
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	712,355.52	3,015,540.63
收到其他与经营活动有关的现金	41,671,123.30	24,157,681.94
经营活动现金流入小计	440,707,302.30	251,203,379.21
购买商品、接受劳务支付的现金	232,749,414.20	154,251,228.54
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	80,932,574.44	80,054,688.37
支付的各项税费	39,726,252.31	9,491,330.47
支付其他与经营活动有关的现金	48,001,880.08	34,679,627.60
经营活动现金流出小计	401,410,121.03	278,476,874.98
经营活动产生的现金流量净额	39,297,181.27	-27,273,495.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	332,694,989.15	352,300,000.00
取得投资收益收到的现金	449,466.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	388,800.06	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-15,982.36	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	333,517,273.49	352,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,366,566.32	528,649.44

投资支付的现金	392,687,611.11	293,380,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	394,054,177.43	293,908,649.44
投资活动产生的现金流量净额	-60,536,903.94	58,391,350.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	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	25,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	627,250.00	570,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,627,250.00	20,570,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,372,750.00	-10,570,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,524,597.47	417,594.47
五、现金及现金等价物净增加额	-5,342,375.20	20,965,449.26
加：期初现金及现金等价物余额	258,903,004.54	233,936,139.85
六、期末现金及现金等价物余额	253,560,629.34	254,901,589.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	233,986,597.93	83,251,078.59
收到的税费返还	139,277.40	
收到其他与经营活动有关的现金	23,584,291.53	15,779,688.52
经营活动现金流入小计	257,710,166.86	99,030,767.11
购买商品、接受劳务支付的现金	17,773,258.69	21,242,956.18
支付给职工以及为职工支付的现金	31,479,830.04	25,708,632.03
支付的各项税费	24,207,200.79	7,810,611.40
支付其他与经营活动有关的现金	143,717,557.22	108,675,015.59
经营活动现金流出小计	217,177,846.74	163,437,215.20
经营活动产生的现金流量净额	40,532,320.12	-64,406,448.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	286,660,000.00	349,800,000.00
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	388,800.06	
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	287,048,800.06	379,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,133,205.26	262,445.44
投资支付的现金	336,187,611.11	247,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	337,320,816.37	247,262,445.44
投资活动产生的现金流量净额	-50,272,016.31	132,537,554.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,536,433.07	309,594.24
五、现金及现金等价物净增加额	-8,203,263.12	68,440,700.71
加：期初现金及现金等价物余额	97,745,418.14	85,839,948.25
六、期末现金及现金等价物余额	89,542,155.02	154,280,648.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	188,265,025.00			26,730,313.98	841,293,276.26		57,400.85		67,068,482.49		435,217,318.34		1,558,631,816.92	31,631,622.13	1,590,263,439.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	188,265,025.00			26,730,313.98	841,293,276.26		57,400.85		67,068,482.49		435,217,318.34		1,558,631,816.92	31,631,622.13	1,590,263,439.55

	00			8	26				9		34		6.9 2	3	9.0 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					- 5,7 52, 268 .44						- 1,2 53, 470 .18		- 6,9 47, 809 .98	- 3,2 10, 206 .66	- 10, 158 ,01 6.6 4
(一) 综合 收益总额											- 1,2 53, 470 .18		- 1,1 95, 541 .54	1,0 37, 524 .90	- 158 ,01 6.6 4
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 5,7 52, 268 .44								- 5,7 52, 268 .44	- 4,2 47, 731 .56	- 10, 000 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					- 5,7 52, 268 .44								- 5,7 52, 268 .44	- 4,2 47, 731 .56	- 10, 000 ,00 0.0 0
(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	188,265,025.00			26,730,313.98	835,541,007.82			115,329.49		67,068,482.49			433,963,848.16		1,551,684,006.94	28,421,415.47	1,580,105,422.41

上年金额

单位：元

项目	2022 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	188,265,025.00			26,730,313.98	841,293,276.26			57,181,028.21			384,344,918.90		1,497,814,562.35	5,742,755.00	1,503,557,317.35	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	188,265,025.00			26,730,313.98	841,293,276.26			57,181,028.21			384,344,918.90		1,497,814,562.35	5,742,755.00	1,503,557,317.35	

	25.00			3.98	76.26				8.21		18.90		,562.35	.00	,317.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						93,725.00					-26,918,655.52		-26,824,930.52	-234,753.94	-27,059,684.46
（一）综合收益总额						93,725.00					-26,918,655.52		-26,824,930.52	-234,753.94	-27,059,684.46
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
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、本期末余额	188,265,025.00		26,730,313.98	841,293,276.26		93,725.00		57,181,028.21		357,426,263.38		1,470,989,631.83	5,508,001.06		1,476,497,632.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				67,068,482.49	452,407,066.70		1,569,969,778.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				67,068,482.49	452,407,066.70		1,569,969,778.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,604,305.40		32,604,305.40
(一) 综合收益总额										32,604,305.40		32,604,305.40

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				67,068,482.49	485,011,372.10		1,602,574,084.2

5

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				57,181,028.21	363,419,978.17		1,471,095,236.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				57,181,028.21	363,419,978.17		1,471,095,236.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										12,058,862.88		12,058,862.88
（一）综合收益总额										12,058,862.88		12,058,862.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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、本期末余额	188,265,025.00			26,730,313.98	835,498,890.68				57,181,028.21	375,478,841.05		1,483,154,098.92

三、公司基本情况

1、历史沿革

上海华铭智能终端设备股份有限公司（以下简称“公司”或“华铭智能”）前身是上海华铭智能终端设备有限公司，系由张金春等 8 位自然人在 2001 年以货币资金共同出资组建。2011 年 7 月，经 2011 年第五次股东会决议通过，公司整体变更为股份有限公司。于 2011 年 8 月 17 日取得上海市工商行政管理局核发的 310117002283960 号《企业法人营业执照》。现统一社会信用代码：9131000072938976XM。

2015 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]825 号）核准，公司于 2015 年 5 月 22 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）股票 1,722 万股（每股面值 1 元），发行后公司注册资本变更为人民币 6,888 万元。同年，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司注册资本变更为人民币 13,776 万元。

2019 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证件许可【2019】1583 号）核准，公司于 2019 年 10 月 25 日向韩智等 51 名北京聚利科技有限公司股东非公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,050.50 万股（每股面值 1 元），发行后公司注册资本变更为人民币 18,826.50 万元。

2、注册地、组织形式及总部地址

公司注册地：上海市松江区茸梅路 895 号

组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：上海市松江区茸北工业区施惠路北侧

3、母公司及实际控制人

公司实际控制人张亮，直接持有公司股份 28.37%。

4、行业性质及经营范围

母公司系轨道交通自动售检票设备的生产制造和系统集成企业。

经营范围为：轨道交通自动售检票设备生产，轨道交通自动售检票设备零部件及相关配套设备销售，快速公交站台智能安全门、轨道交通站台屏蔽门的销售安装，软件开发，自动寄存柜、计算机及智能系统技术服务、技术咨询、技术转让，从事货物及技术进出口业务，机电安装建设工程施工、建筑智能化建设工程设计及施工，从事智能设备科技、电子科技、通信科技、计算机信息科技、机电科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

重要子公司北京聚利科技有限公司系 ETC 系列产品、车载设备等产品的研发、生产和销售企业。

经营范围为：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售电子产品、通讯设备、机械设备、专用设备；仪器仪表维修；（未取得行政许可的项目除外）；制造和生产仪器仪表、电子产品、通讯设备（限分公司经营）；货物进出口、代理进出口、技术进出口；施工总承包、专业承包。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；施工总承包、专业承包以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

重要非全资子公司浙江国创热管理科技有限公司系车辆热管理设备及配件等产品的研发、生产和销售企业。

经营范围为：车辆热管理设备及配件、通讯设备、制冷设备、加热设备、动力电池的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、设计、制造、销售及售后服务；机械设备、模具的设计、制造、销售及售后服务；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外；以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5、本财务报告于 2023 年 8 月 24 日由公司第五届董事会第一次会议通过及批准报出。
本期合并范围变化说明详见附注“八、合并范围的变更”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、[中国证券监督管理委员会](#)发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

- ①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3)公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

①对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

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

- (1)该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2)该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3)该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制

下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3)境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4)公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5)公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

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

〈1〉以摊余成本计量：

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

〈2〉以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

〈3〉以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

②减值

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

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

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

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。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈1〉发行方或债务人发生重大财务困难；
- 〈2〉债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 〈3〉债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 〈4〉 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 〈5〉 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；
- 〈6〉 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 应收票据组合

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票（注）
组合 2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

注：信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票是指由中国人民银行保险监督管理委员会发布 2022 年我国系统重要性银行名单共 19 家：国有商业银行 6 家，股份制商业银行 9 家，城市商业银行 4 家。

按重要性从低到高分五组：

第一组 9 家：中国民生银行、中国光大银行、平安银行、华夏银行、宁波银行、广发银行、江苏银行、上海银行、北京银行；

第二组 3 家：中信银行、中国邮政储蓄银行、浦发银行；

第三组 3 家：交通银行、招商银行、兴业银行；

第四组 4 家：中国工商银行、中国银行、中国建设银行、中国农业银行；

第五组 0 家。

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

对于划分为组合 2 的应收票据，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

4) 应收账款组合

〈1〉 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合 3	应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 4	华铭智能合并范围内关联方款项

确定组合的依据和按组合计提坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 3	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

对于划分为组合 3 的应收账款，公司根据以前年度与之相同或类似、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况、未来经济状况的预测确定各项组合预期信用损失率，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	20.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

对于划分为组合 4 的应收款项，不计提坏账准备。

〈2〉如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

5) 其他应收款组合

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：

〈1〉信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

〈2〉信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

〈3〉购买或源生已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加，所以公司按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。其他应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

6) 应收款项融资组合

公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为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时，公司将其列入应收款项融资进行列报。

7) 合同资产组合

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

④ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

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

（3）金融工具的公允价值确定

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

（4）后续计量

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

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

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

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

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

对包装物领用时按加权平均法核算。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“第十节中五、10——金融工具”。

17、合同成本

(1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2)与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3)与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

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

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

(2) 会计处理方法

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

金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

② 可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本节 10——金融工具

22、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	4.00%	4.80%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	4.00%-5.00%	9.50%-24.00%
运输设备	年限平均法	4 年-5 年	4.00%-5.00%	19.00%-24.00%
办公及电子设备	年限平均法	3 年-5 年	4.00%-5.00%	19.00%-32.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

- 1、包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- 2、在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

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

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

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1)使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2)使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3)使用权资产的后续计量

- ①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ②对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4)各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	租赁期限	-	-

- (5)按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	
软件	5 年	
专利	8 年	

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

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

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
租赁资产装修费用	5 年

33、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

修改设定受益计划时。

企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、26 计入借款费用的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 〈2〉企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 〈5〉客户已接受该商品；
- 〈6〉其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 营业收入确定的具体原则

①按业务类型分类，公司的主营业务可分 ETC 系列产品、车载设备等产品的研发、生产和销售，AFC 终端设备销售、技术服务，AFC 系统集成设备销售、AFC 系统集成相关服务五类。各业务类型的收入确认方式如下：

业务类型	收入确认方法
ETC 系列产品、车载设备等产品销售	按销售商品收入的有关规定确认
AFC 终端设备销售	按销售商品收入的有关规定确认
AFC 技术服务	按提供劳务收入的有关规定确认
AFC 系统集成设备	按销售商品收入的有关规定确认
AFC 系统集成相关服务	按提供劳务收入的有关规定确认

②公司 ETC 系列产品、车载设备等产品销售收入确认的时间及依据公司的收入模式存在直销和代销两种情形，具体情况描述如下：

1) 直销模式下收入确认的具体原则

- 〈1〉公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户签收并接受产品的凭证；
- 〈2〉产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2) 代销模式下收入确认的具体原则

公司与代销客户定期按月（季）进行对账结算，并据此确认收入。

3) 技术服务收入确认的具体原则

技术服务主要系产品软件升级服务，在服务完成后确认销售收入。

③ 公司 AFC 终端设备销售收入确认的时间及依据

公司 AFC 终端设备销售收入确认涉及以下环节：

1) 公司与系统集成商签订相应的销售合同；

2) 公司按照合同约定组织生产，并经调试后发往施工现场，合同相关的货物应当全部交付；

3) 取得系统集成商确认的设备交付单和产品验收文件或相关证明文件；

〈1〉境内项目：一般在 AFC 项目系统联调结束且按合同规定提供了有关技术资料后，视为设备性能已满足用户需求，系统集成商可以向制造厂商出具产品验收证明。

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

4) 公司根据系统集成商确认的设备交付单（发货证明）和产品验收文件或相关证明文件确认销售收入。

④ AFC 技术服务收入确认的具体方法

1) AFC 系统日常保养和维修服务

公司与客户签订的 AFC 系统日常保养和维修服务合同，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为按照某一时段内履行的履约义务，在服务期内，按照公司与客户的约定分期确认收入。

2) AFC 终端设备销售的伴随服务

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

⑤ AFC 系统集成项目销售收入的确认方法

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

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

⑥ 热管理设备销售收入确认的时间及依据

本公司将该商品的实物和法定所有权已转移给客户且客户已确认接收，本公司就转移该商品享有现时收款权利时确认销售商品收入。具体确认方法：合同约定所有权自第三方仓库领用接收后转移，本公司依据客户领用的单据确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

- ① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

③政府补助的确认时点

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见五、29“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

见上

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、公允价值计量

公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）与租赁相关的重大会计判断和估计

①租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（2）金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

（6）商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海华铭智能终端设备股份有限公司	15%
北京聚利科技有限公司	15%
浙江国创热管理科技有限公司	15%
智达信自动化设备有限公司	15%
上海秩城智能科技有限公司	15%
柳州华铭智能科技有限公司	20%
华铭智能（香港）有限公司	16.50%
郑州恒越华铭智能系统有限公司	20%
上海鹰玺信息科技有限责任公司	15%
浙江近铭智能科技有限公司	20%
北京聚利高德科技有限公司	20%
安徽智锐智能科技有限公司	20%
湖南国创热管理科技有限公司	20%
上海康彼特信息科技有限公司	25%
上海近铭智能科技有限公司	25%
上海伊泽贝科技有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2020 年 11 月 12 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031001719），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，母公司本年度实际执行企业所得税率为 15%。

子公司北京聚利科技有限公司于 2020 年 12 月 2 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011006391），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，子公司北京聚利科技有限公司本年度实际执行企业所得税率为 15%。

子公司智达信自动化设备有限公司于 2020 年 12 月 1 日获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202033000075），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，子公司智达信自动化设备有限公司本年度实际执行企业所得税率为 15%。

二级子公司上海秩城智能科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231006130），认定公司为高新技术企业，认证有

效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，二级子公司上海秩城智能科技有限公司本年度实际执行企业所得税率为 15%。

子公司上海鹰玺信息科技有限责任公司于 2022 年 11 月 15 日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231001445），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，子公司上海鹰玺信息科技有限责任公司本年度实际执行企业所得税率为 15%。

子公司浙江国创热管理科技有限公司于 2020 年 12 月 1 日获得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202033101268），认定公司为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2008]985 号文件的规定，实际执行企业所得税率为 15%。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对符合条件的增值税小规模纳税人、小型微利企业可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加，公司三级子公司柳州华铭智能科技有限公司、二级子公司郑州恒越华铭智能系统有限公司、二级子公司江苏维铭汇谷智能科技有限公司、二级子公司浙江近铭智能科技有限公司、三级子公司北京聚利高德科技有限公司、子公司安徽智锐智能科技有限公司、四级子公司湖南国创热管理科技有限公司本年度符合上述政策，减半计征印花税、城建税、教育费附加及地方教育费附加。

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	90,436.71	91,248.87
银行存款	251,934,519.53	258,811,755.67
其他货币资金	37,203,819.25	45,875,822.47
合计	289,228,775.49	304,778,827.01
其中：存放在境外的款项总额	408,484.09	1,928,734.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	37,130,729.29	45,875,822.47

其他说明

截至期末，使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
保函保证金	30,204,068.87
银票保证金	5,358,484.46
ETC 保证金	1,000.00

项目	期末余额
互联网平台保证金	193,500.00
其他使用受限的货币资金（注）	1,373,675.96
合计	37,130,729.29

注：子公司北京聚利科技有限公司与华夏银行股份有限公司济南分行签订销售合同，合同约定公司在华夏银行济南分行营业部开立专门的结算账户，账户内资金为华夏银行向公司支付的设备预付款，未经华夏银行书面同意，公司不得动用账户内资金。截至 2023 年 6 月 30 日，公司被冻结资金的余额为 1,373,675.96 元。

除此之外货币资金无其他抵押、冻结等对变现有限制，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	293,537,611.11	268,452,754.91
其中：		
银行理财产品-本金	292,800,000.00	267,150,000.00
银行理财产品-公允价值变动	737,611.11	1,302,754.91
其中：		
合计	293,537,611.11	268,452,754.91

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,550,000.00	5,515,913.00
商业承兑票据	4,120,000.00	3,000,000.00
坏账准备	-321,000.00	-506,322.75
合计	8,349,000.00	8,009,590.25

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,670,000.00	100.00%	321,000.00	3.70%	8,349,000.00	8,515,913.00	100.00%	506,322.75	5.95%	8,009,590.25
其中:										
组合 2	8,670,000.00	100.00%	321,000.00	3.70%	8,349,000.00	8,515,913.00	100.00%	506,322.75	5.95%	8,009,590.25
合计	8,670,000.00	100.00%	321,000.00	3.70%	8,349,000.00	8,515,913.00	100.00%	506,322.75	5.95%	8,009,590.25

按组合计提坏账准备: 321,000.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	8,670,000.00	321,000.00	3.70%
合计	8,670,000.00	321,000.00	

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	
银行承兑票据	356,322.75	227,500.00	318,822.75			265,000.00
商业承兑票据	150,000.00	56,000.00	150,000.00			56,000.00
合计	506,322.75	283,500.00	468,822.75			321,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,550,000.00
合计		2,550,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,133,394.38	1.34%	10,133,394.38	100.00%	0.00	10,133,394.38	1.23%	10,133,394.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	746,512,198.51	98.66%	206,335,061.26	27.64%	540,177,137.25	815,974,856.10	98.77%	179,145,231.44	21.95%	636,829,624.66

其中：										
组合 3	746,512,198.51	98.66%	206,335,061.26	27.64%	540,177,137.25	815,974,856.10	98.77%	179,145,231.44	21.95%	636,829,624.66
合计	756,645,592.89	100.00%	216,468,455.64	28.61%	540,177,137.25	826,108,250.48	100.00%	189,278,625.82	22.91%	636,829,624.66

按单项计提坏账准备：10,133,394.38

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
贵州博大智能终端科技有限公司	3,276,380.00	3,276,380.00	100.00%	收款具有重大不确定性
大成智慧能源科技股份有限公司	6,767,748.40	6,767,748.40	100.00%	收款具有重大不确定性
深圳市康隆科技有限公司	89,265.98	89,265.98	100.00%	收款具有重大不确定性
合计	10,133,394.38	10,133,394.38		

按组合计提坏账准备：206,335,061.26

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	224,765,716.54	11,238,285.83	5.00%
1-2 年	96,767,150.17	9,676,715.02	10.00%
2-3 年	201,500,504.79	40,300,100.96	20.00%
3-4 年	141,752,722.47	70,876,361.24	50.00%
4-5 年	37,412,531.66	29,930,025.33	80.00%
5 年以上	44,313,572.88	44,313,572.88	100.00%
合计	746,512,198.51	206,335,061.26	

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）	224,765,716.54
1 至 2 年	96,767,150.17
2 至 3 年	201,500,504.79
3 年以上	233,612,221.39
3 至 4 年	141,752,722.47
4 至 5 年	37,412,531.66
5 年以上	54,446,967.26
合计	756,645,592.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	179,145,231.44	27,189,829.82				206,335,061.26
按单项计提坏账准备	10,133,394.38					10,133,394.38
合计	189,278,625.82	27,189,829.82	0.00	0.00	0.00	216,468,455.64

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
客户一	43,040,740.50	5.69%	6,676,974.25
客户二	40,655,975.16	5.37%	15,159,655.98
客户三	34,769,248.50	4.60%	17,384,624.25
客户四	31,008,649.14	4.10%	5,983,725.03
客户五	29,603,521.88	3.91%	16,685,758.97
合计	179,078,135.18	23.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,639,605.37	10,032,390.28
合计	3,639,605.37	10,032,390.28

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,484,347.89	86.13%	11,300,425.95	72.88%
1 至 2 年	1,098,566.70	4.21%	2,432,986.44	15.69%
2 至 3 年	2,027,999.89	7.77%	1,209,515.23	7.80%
3 年以上	495,309.05	1.90%	562,826.46	3.63%
合计	26,106,223.53		15,505,754.08	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司名称	期末余额	占比
供应商 1	6,439,000.00	24.66%
供应商 2	2,065,355.04	7.91%
供应商 3	1,019,700.00	3.91%
供应商 4	1,000,000.03	3.83%
供应商 5	985,723.80	3.78%
合计	11,509,778.87	44.09%

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	114,375,464.64	114,950,875.38
合计	114,375,464.64	114,950,875.38

(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
业绩承诺补偿款	101,970,040.13	101,970,040.13
保证金及押金	15,305,412.28	20,288,006.78
其他	4,412,596.48	589,470.52
备用金	847,196.88	114,582.87
代扣代缴公积金	5,804.39	4,688.03
合计	122,541,050.16	122,966,788.33

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,015,912.95			8,015,912.95
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	149,672.57			149,672.57
2023 年 6 月 30 日余额	8,165,585.52			8,165,585.52

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）	117,730,742.46
1 至 2 年	1,828,589.53
2 至 3 年	461,365.92
3 年以上	2,520,352.25
3 至 4 年	850,043.73
4 至 5 年	243,640.00
5 年以上	1,426,668.52
合计	122,541,050.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,015,912.95	149,672.57				8,165,585.52
合计	8,015,912.95	149,672.57				8,165,585.52

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
业绩补偿方	业绩承诺补偿款	101,970,040.13	1年以内	83.21%	5,098,502.01
上海市松江区人民法院	保证金及押金	9,561,034.75	1年以内	7.80%	478,051.74
亮啦(上海)数据科技有限公司	其他	1,686,792.40	1年以内	1.38%	84,339.62
山西省交通信息通信有限公司	保证金及押金	574,875.00	1年 150,000.00 ;1-2 年 400,000.00; 2-3年 24,875.00	0.47%	52,475.00
陕西高速公路电子收费有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2年	0.41%	50,000.00
合计		114,292,742.28		93.27%	5,763,368.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	131,788,683.44	37,409,208.65	94,379,474.79	134,766,318.17	38,542,286.87	96,224,031.30
在产品	150,533,980.22	12,411.71	150,521,568.51	131,054,777.03	57,708.64	130,997,068.39
库存商品	52,920,888.69	1,005,944.89	51,914,943.80	48,934,337.47	1,097,741.35	47,836,596.12
发出商品	122,138,904.95	71,251.67	122,067,653.28	113,056,685.48	347,364.95	112,709,320.53
委托加工物资	6,863,170.46	0.00	6,863,170.46	10,725,045.09		10,725,045.09
合计	464,245,627.76	38,498,816.92	425,746,810.84	438,537,163.24	40,045,101.81	398,492,061.43

(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	38,542,286.87	1,839,503.82		2,972,582.04		37,409,208.65
在产品	57,708.64	0.00		45,296.93		12,411.71
库存商品	1,097,741.35	31,276.03		123,072.49		1,005,944.89
发出商品	347,364.95			276,113.28		71,251.67
合计	40,045,101.81	1,870,779.85		3,417,064.74		38,498,816.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已交付客户投入使用的合同资产	10,486,833.25	1,006,949.30	9,479,883.95	12,998,257.40	649,912.88	12,348,344.52
未到期质保金额	17,589,751.96	1,091,982.34	16,497,769.62	10,429,087.62	521,454.38	9,907,633.24
合计	28,076,585.21	2,098,931.64	25,977,653.57	23,427,345.02	1,171,367.26	22,255,977.76

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

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
已交付客户投入使用的合同资产	357,036.42			
未到期质保金额	570,527.96			
合计	927,564.38			---

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
银行理财产品	30,000,000.00	
银行理财产品未到期应收利息	1,564,000.00	
合计	31,564,000.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,861,293.70	141,803.17
预缴企业所得税		204,261.66
合计	3,861,293.70	346,064.83

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 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)	
2023 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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
亮啦(上海)数据科技有限公司											
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	3,241,463.97			214,362.36							3,455,826.33
福建神威系统集成有限责任公司	5,824,976.66			-1,495,114.34							4,329,862.32
上海飞盛科能源科技	380,000.00		380,000.00								0.00

有限公司											
小计	9,446,440.63		380,000.00	-1,280,751.98							7,785,688.65
合计	9,446,440.63		380,000.00	-1,280,751.98							7,785,688.65

其他说明

(1) 亮啦(上海)本报告期继续亏损且净资产为负。根据“权益法”下不确认投资损益。截止至报告期末,仍持有其26.99%的股权。

(2) 本报告期转让飞盛科的全部股权,收到股权转让款为37.86万元。

18、其他权益工具投资

单位:元

项目	期末余额	期初余额
阿不思网络科技(上海)有限公司		
广州星才科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中诚科创科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海东晗华铭信息科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
易程(苏州)电子科技股份有限公司	3,560,000.00	3,560,000.00
厦门路桥信息股份有限公司	354,000.00	354,000.00
纳瓦电子(上海)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,414,000.00	20,414,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位:元

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

			3,500,000.00		
--	--	--	--------------	--	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泰安天皓新能源股权投资合伙企业（有限合伙）	20,341,396.80	20,341,396.80
泰安赛创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
嘉兴统赢资产管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	3,500,000.00
嘉兴典芯股权投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
宁波梅山保税港区梅欧投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00
无锡产发赛创创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	55,841,396.80	55,841,396.80

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	60,448,223.98	63,324,426.13
合计	60,448,223.98	63,324,426.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	67,244,660.84	65,589,789.22	8,701,859.63	9,729,037.79	151,265,347.48
2. 本期增加金额		915,242.69	285,000.00	274,643.47	1,474,886.16
(1) 购置		592,387.27	285,000.00	274,643.47	1,152,030.74
(2) 在建工程转入		322,855.42			322,855.42
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		953,000.00	1,808,555.75	50,553.56	2,812,109.31
(1) 处置或报废		953,000.00	1,808,555.75	50,553.56	2,812,109.31
4. 期末余额	67,244,660.84	65,552,031.91	7,178,303.88	9,953,127.70	149,928,124.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,156,196.20	51,582,114.80	6,808,969.46	7,894,864.23	87,442,144.69
2. 本期增加金额	1,600,049.52	1,041,419.78	365,288.22	1,221,897.32	4,228,654.84
(1) 计提	1,600,049.52	1,041,419.78	365,288.22	1,221,897.32	4,228,654.84
3. 本期减少金额		824,940.00	1,712,319.08	25,256.76	2,562,515.84
(1) 处置或报废		824,940.00	1,712,319.08	25,256.76	2,562,515.84
4. 期末余额	22,756,245.72	51,798,594.58	5,461,938.60	9,091,504.79	89,108,283.69
三、减值准备					
1. 期初余额		252,208.08		246,568.58	498,776.66
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		127,160.00			127,160.00
(1) 处置或报废		127,160.00			127,160.00
4. 期末余额		125,048.08		246,568.58	371,616.66
四、账面价值					

1. 期末账面价值	44,488,415.12	13,628,389.25	1,716,365.28	615,054.33	60,448,223.98
2. 期初账面价值	46,088,464.64	13,755,466.34	1,892,890.17	1,587,604.98	63,324,426.13

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	139,814,633.67	138,989,345.67
合计	139,814,633.67	138,989,345.67

(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
湖南国创热管理流水线				165,174.84		165,174.84
聚利大厦工程	138,908,329.25		138,908,329.25	138,824,170.83		138,824,170.83
浙江国创热管	906,304.42		906,304.42			

理生产线						
合计	139,814,633.67		139,814,633.67	138,989,345.67		138,989,345.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
聚利大厦工程	149,550,000.00	138,824,170.83	84,158.42			138,908,329.25	92.88%	在办理验收报告及房产证过程中	2,673,380.80	0.00	0.00%	其他
合计	149,550,000.00	138,824,170.83	84,158.42			138,908,329.25			2,673,380.80	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,935,728.29	8,935,728.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,935,728.29	8,935,728.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,030,143.43	2,030,143.43
2. 本期增加金额	796,885.06	796,885.06
(1) 计提	796,885.06	796,885.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,827,028.49	2,827,028.49
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,108,699.80	6,108,699.80
2. 期初账面价值	6,905,584.86	6,905,584.86

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	80,741,850.32	76,660,150.00		5,067,588.37	162,469,588.69
2. 本期增加 金额					
(1) 购 置					
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	80,741,850.32	76,660,150.00		5,067,588.37	162,469,588.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,008,315.91	20,986,202.04		4,348,565.92	35,343,083.87
2. 本期增加 金额	429,801.32	2,202,130.43		205,211.28	2,837,143.03
(1) 计 提	429,801.32	2,202,130.43		205,211.28	2,837,143.03
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	10,438,117.23	23,188,332.47		4,553,777.20	38,180,226.90
三、减值准备					
1. 期初余额		34,881,562.59			34,881,562.59
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		34,881,562.59			34,881,562.59
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	70,303,733.09	18,590,254.94		513,811.17	89,407,799.20
2. 期初账面 价值	70,733,534.41	20,792,385.37		719,022.45	92,244,942.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京聚利科技有限公司	109,645,564.53					109,645,564.53
浙江国创热管理科技有限公司	3,547,210.22					3,547,210.22
合计	113,192,774.75					113,192,774.75

(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		
北京聚利科技有限公司	109,645,564.53					109,645,564.53
合计	109,645,564.53					109,645,564.53

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 北京聚利科技有限公司资产组与购买日所确定的资产组一致，且于 2021 年度经测算后全额计提商誉减值准备，本报告期不再测试。

2) 浙江国创的商誉，其减值测试的范围是浙江国创形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

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

测试浙江国创商誉减值的信息

1、重要假设及依据

1) 公司所在地及中国的社会经济环境不产生大的变更，所遵循的国家现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化；

2) 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；

3) 假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务；

4) 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律和法规；

5) 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

6) 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致；

7) 有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

8) 假设浙江国创仍可持续享受高新技术企业税收优惠政策，按 15%优惠税率申报企业所得税。

2、关键参数

项目	关键参数	备注
预测期	2023-2027 年（后续为稳定期）	-
预测期增长率	以行业惯例、市场变化、经营模式、产能及产销率等并结合公司的综合管理判断	-
稳定期增长率	持平	-
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	-
折现率（税前加权平均资本成本）	12.35%	-

商誉减值测试的影响

经对浙江国创的商誉测试，结合经营对赌方已完成当年的业绩承诺等信息，我们认为形成的商誉本期未发现有重大的减值迹象。

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
租赁资产装修费用	172,731.47	14,237.28	41,510.67		145,458.08
合计	172,731.47	14,237.28	41,510.67		145,458.08

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	40,466,931.33	6,139,109.56	41,432,080.27	6,283,881.90
信用减值准备	225,286,705.90	33,846,542.19	197,750,633.96	29,699,747.84
递延收益	3,154,000.00	473,100.00	3,154,000.00	473,100.00
未弥补亏损	295,845,238.54	44,434,871.81	257,512,388.93	39,214,648.41
预提超额利润奖励	17,962,702.46	2,694,405.37	17,962,702.46	2,694,405.37
职工教育经费	4,134,168.69	620,125.30	2,692,835.13	403,925.27
预提费用	64,325,808.62	9,648,871.29	74,856,078.85	11,228,411.82
使用权资产/租赁负债	990,851.54	148,627.73	802,558.40	120,383.76
非交易权益工具投资公允价值变动	3,500,000.00	525,000.00	3,500,000.00	525,000.00
合计	655,666,407.08	98,530,653.25	599,663,278.00	90,643,504.37

(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	55,997,997.93	8,399,699.69	58,255,629.29	8,738,344.38
股权投资收益	12,448,895.94	1,867,334.39	12,448,895.94	1,867,334.39
投资收益（理财利息）	3,347,708.16	502,156.22	3,352,254.91	502,956.54
内部交易未实现亏损	6,042,785.33	906,417.80	5,856,726.06	878,508.92
公允价值变动损益	10,341,396.80	2,585,349.20	10,341,396.80	2,585,349.20
合计	88,178,784.16	14,260,957.30	90,254,903.00	14,572,493.43

(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		98,530,653.25		90,643,504.37
递延所得税负债		14,260,957.30		14,572,493.43

(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		7,994.38
可抵扣亏损	4,606,064.08	3,094,620.22
合计	4,606,064.08	3,102,614.60

(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
2024		2,931.96	
2025			
2026		539.23	
2027	949,225.87	949,463.64	
2028	1,515,152.82		
无到期日	2,141,685.39	2,141,685.39	
合计	4,606,064.08	3,094,620.22	

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
定期存款	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
预付土地款	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00
未到期应收利息	1,825,500.00		1,825,500.00	2,049,500.00		2,049,500.00
合计	64,125,500.00		64,125,500.00	64,349,500.00		64,349,500.00

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
信用证贴现（注 1）	20,000,000.00	10,000,000.00
信用贷款（注 2）	5,000,000.00	
已贴现未到期的银行承兑汇票		1,400,000.00
合计	25,000,000.00	11,400,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：智达信、康彼特信用证贴现各 1000 万，周期 1 年。

注 2：浙江国创信用贷款 500 万，周期 1 年。

(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	2,191,262.71	4,516,502.01
银行承兑汇票	11,712,024.45	8,865,268.00
合计	13,903,287.16	13,381,770.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	128,574,068.71	124,415,127.28
1 年以上	73,096,463.17	64,343,768.35
合计	201,670,531.88	188,758,895.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	12,354,163.05	未结算
供应商 2	8,631,760.18	未结算
供应商 3	7,565,491.47	未结算
供应商 4	4,191,287.07	未结算
供应商 5	2,525,504.59	未结算
合计	35,268,206.36	

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
预收账款	1,710,000.00	1,630,000.00
合计	1,710,000.00	1,630,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	123,821,395.64	132,522,235.34

合计	123,821,395.64	132,522,235.34
----	----------------	----------------

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	22,767,623.69	69,076,069.20	74,422,979.20	17,420,713.69
二、离职后福利-设定提存计划	3,964,639.03	10,826,532.30	10,786,131.01	4,005,040.32
三、辞退福利	0.00	266,748.00	126,748.00	140,000.00
合计	26,732,262.72	80,169,349.50	85,335,858.21	21,565,754.01

(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	15,499,208.48	57,648,345.61	62,335,996.16	10,811,557.93
2、职工福利费	0.00	1,110,682.67	1,097,942.67	12,740.00
3、社会保险费	2,634,591.93	5,562,376.27	6,035,261.17	2,161,707.03
其中：医疗保险费	2,496,392.83	5,330,841.38	5,803,073.40	2,024,160.81
工伤保险费	133,598.58	210,758.87	210,665.56	133,691.89
生育保险费	4,600.52	20,776.02	21,522.21	3,854.33
4、住房公积金	267,693.44	4,152,116.46	4,347,181.90	72,628.00
5、工会经费和职工教育经费	4,366,129.84	602,548.19	606,597.30	4,362,080.73
合计	22,767,623.69	69,076,069.20	74,422,979.20	17,420,713.69

(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	3,836,985.61	10,427,767.96	10,389,065.97	3,875,687.60
2、失业保险费	127,653.42	398,764.34	397,065.04	129,352.72
合计	3,964,639.03	10,826,532.30	10,786,131.01	4,005,040.32

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	2,675,158.81	6,793,917.48
企业所得税	7,034,344.22	17,448,541.01
个人所得税	269,976.66	352,120.06
城市维护建设税	80,392.44	464,070.32
教育费附加	45,453.38	209,397.31
地方教育费附加	30,002.29	139,083.06
土地使用税	452,161.09	300,482.38
房产税	27,506.81	637,356.02
印花税	32,543.17	180,048.08
水利基金		103.54
合计	10,647,538.87	26,525,119.26

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	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	52,420,595.70	58,264,328.62
合计	53,420,595.70	59,264,328.62

(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
浙江国创应付股利	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	47,027,616.00	53,664,936.28
保证金及押金	5,006.50	96,000.00
应付报销款	806,517.18	407,619.36
代收代付货款	848,210.00	668,310.00
其他	3,733,246.02	3,427,462.98
合计	52,420,595.70	58,264,328.62

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
供应商 1	8,051,105.91	未与公司结算
供应商 2	4,329,684.24	未与公司结算
供应商 3	2,679,910.00	未与公司结算
供应商 4	3,678,199.00	未与公司结算
供应商 5	3,239,463.90	未与公司结算
合计	21,978,363.05	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,147,324.89	1,840,469.04
一年内到期的债券利息	1,850,000.00	500,000.00
合计	2,997,324.89	2,340,469.04

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	2,550,000.00	3,754,762.24
待转销项税额	16,123,383.87	17,227,890.59
合计	18,673,383.87	20,982,652.83

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
合计											

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
华铭定转	97,974,569.21	96,862,319.97
华铭定 02	113,169,691.59	111,221,256.99
合计	211,144,260.80	208,083,576.96

(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	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
华铭定	100.00	2019年	2019/1	100,00	96,862		750,00	1,112,		750,00	97,974

转（注 1）		12 月 24 日	2/24-2025/12/23	0,000.00	,319.97		0.00	249.24		0.00	,569.21
华铭定 02（注 2）	100.00	2020 年 07 月 17 日	2020/7/17-2026/7/16	120,000.00	111,221,256.99		600,000.00	1,948,434.60		600,000.00	113,169,691.59
合计		--		220,000.00	208,083,576.96		1,350,000.00	3,060,683.84		1,350,000.00	211,144,260.80

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注 1：经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]1583 号）核准，华铭智能于 2019 年 12 月 24 日定向发行 100 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，按面值发行，期限 6 年。

即自 2019 年 12 月 24 日至 2025 年 12 月 23 日。债券利率分别为：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2019 年 12 月 24 日）起满十二个月后的第一个交易日（2020 年 12 月 24 日）起至可转换公司债券到期日（2025 年 12 月 23 日）止，转股价格为 13.56 元/股。

注 2：经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]1583 号）核准，华铭智能于 2020 年 7 月 17 日非公开发行 120 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，按面值发行，期限 6 年，即自 2020 年 7 月 17 日至 2026 年 7 月 16 日。债券利率分别为：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2020 年 7 月 17 日）起满六个月后的第一个交易日（2021 年 1 月 18 日）起至可转换公司债券到期日（2026 年 7 月 16 日）止，转股价格为 25.88 元/股。

（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：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,857,684.16	5,721,057.62
合计	5,857,684.16	5,721,057.62

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超额业绩奖励	17,962,702.46	17,962,702.46
合计	17,962,702.46	17,962,702.46

(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	2,838,000.00	2,238,000.00	售后服务费
合计	2,838,000.00	2,238,000.00	

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	3,154,000.00			3,154,000.00	从政府无偿取得的与资产或收益相关的政府补助
合计	3,154,000.00			3,154,000.00	

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
城市轨道交通 AFC 系统智能云支付项目（注 1）	2,754,000.00						2,754,000.00	与收益相关
服务业发展引导资金（注 2）	400,000.00						400,000.00	与收益相关

其他说明：

注 1：2017 年 10 月 1 日，公司与上海市经济和信息化委员会签订了《基于智能云支付的城市轨道交通 AFC 系统装备首台突破》合同，合同约定，该项目首台（套）金额为 4,596.00 万元，政府提供专项资金扶持为 459.00 万元，签订合同后先拨付 60%，计 275.40 万元，其余 40% 专项资金，待项目验收后根据验收结果足额或非足额拨付。由于该款项需待项目验收后才能确认损益，因此确认为“递延收益”。

注 2：2022 年 12 月，公司与松江区发展和改革委员会签订了《松江区先进制造业和现代服务业深度双向融合发展揭榜挂帅制项目》实施框架协议，协议约定，该项目总投资 1000 万元，其中，公司自筹资金 900 万元，松江区支持资金投入 100 万元。松江区支持资金主要用于设备购置安装、软件开发、技术转让、人员培训、系统集成、设计咨询、研发测试、资质认证。对于通过公示并经松江区人民政府审核同意的项目，由松江区发改委报送项目资金拨款申请，松江区财政局按照财政资金预算管理的有关规定，分阶段拨付资金。资金计划下达后拨付首款，首次拨付比例原则上不超过预定支持金额的 40%；项目建设完成并通过验收后拨付剩余尾款。由于该款项需待项目验收后才能确认损益，因此确认为“递延收益”。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,265,025.00						188,265,025.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

公司 2019 年 5 月 21 日股东大会决议、2020 年 3 月 25 日临时股东大会决议、2020 年 7 月 1 日临时股东大会决议，并经 2019 年 9 月 11 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]1583 号文《关于核准上海华铭智能终端设备股份有限公司向韩智等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行可转换公司债券募集配套资金 12,000 万元，期限 6 年。公司于 2020 年 7 月 17 日非公开发行可转换公司债券募集资金 12,000 万元，发行数量为 120 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 7 月 17 日至 2026 年 7 月 16 日。债券利率分别为：第一年为 0.3%，第二年为 0.5%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。转股期限自发行结束之日（2020 年 7 月 17 日）起满六个月后的第一个交易日（2021 年 1 月 18 日）起至可转换公司债券到期日（2026 年 7 月 16 日）止。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	2,200,000 .00	26,730,31 3.98					2,200,000 .00	26,730,31 3.98
合计	2,200,000 .00	26,730,31 3.98					2,200,000 .00	26,730,31 3.98

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	831,244,781.00			831,244,781.00
其他资本公积	10,048,495.26		5,752,268.44	4,296,226.82
合计	841,293,276.26		5,752,268.44	835,541,007.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动系上海近铭本报告期以 1000 万元价格回购柳州华铭智能科技有限公司 44% 股权后，冲回其他资本公积 5,752,268.44 元导致。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	57,400.85	57,928.64				57,928.64		115,329.4 9
外币 财务报表 折算差额	57,400.85	57,928.64				57,928.64		115,329.4 9
其他综合 收益合计	57,400.85	57,928.64				57,928.64		115,329.4 9

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	67,068,482.49			67,068,482.49
合计	67,068,482.49			67,068,482.49

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	435,217,318.34	384,344,918.90
调整后期初未分配利润	435,217,318.34	384,344,918.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,253,470.18	60,759,853.72
减：提取法定盈余公积		9,887,454.28

与履约义务相关的信息：

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

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

分部 3：热管理业务一般在线上后取得客户结算或对账的依据后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，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	918,704.75	143,092.71
教育费附加	448,655.03	64,284.45
房产税	277,418.38	332,431.44
土地使用税	120,000.12	160,321.62
印花税	127,080.84	126,448.62
地方教育费附加	293,719.80	42,856.30
其他	50,054.82	49,754.82
合计	2,235,633.74	919,189.96

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术及售后服务	9,132,132.88	1,481,447.18
工资及社保	7,689,901.60	9,707,278.02
差旅费用	3,640,265.74	2,938,984.75
会务招待办公费	1,466,679.96	1,088,050.26
运输费	715,023.97	544,719.18
其他	220,751.14	782,705.41
仓储费	112,668.66	
标书费	88,222.11	204,360.47
合计	23,065,646.06	16,747,545.27

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	16,719,937.61	18,858,570.71

中介顾问及专利费用	3,698,967.24	2,432,363.38
折旧及摊销	3,694,798.13	3,265,570.02
会务招待办公费	3,350,871.58	2,466,347.07
差旅及用车费用	1,671,390.24	611,164.01
其他	1,516,938.24	1,133,659.59
租赁及水电	1,048,570.29	1,152,546.60
合计	31,701,473.33	29,920,221.38

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	21,084,916.91	20,603,193.30
检测费	1,429,885.39	868,913.47
材料费	1,006,646.42	2,432,188.05
其他	1,001,680.99	138,398.40
折旧费	805,569.00	1,036,858.51
会务招待差旅费	717,628.63	1,062,013.30
技术服务费	176,741.09	13,800.84
合计	26,223,068.43	26,155,365.87

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,581,541.78	-1,495,442.12
利息支出	5,848,934.33	5,065,832.66
手续费	1,046,647.19	207,569.88
汇兑损益	-1,536,433.07	-309,594.24
未确认融资费用	118,521.82	41,526.24
合计	2,896,128.49	3,509,892.42

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	270,202.16	
代扣个人所得税手续费返还	77,933.77	
进项税加计抵减	11,806.22	225,945.29
合计	359,942.15	225,945.29

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	-1,280,751.98	-1,061,604.23
处置长期股权投资产生的投资收益	6,661,607.64	90,185.35
银行理财产品收益	5,126,594.56	5,125,425.59
合计	10,507,450.22	4,154,006.71

其他说明

1、华铭智能原持股亮啦（上海）数据技术有限公司 41.7985%股权，本期与上海韵唐科技合伙企业（有限合伙）、上海玛特沃企业管理合伙企业（有限合伙）签订亮啦股权转让协议，分别以 298.8 万转让 6.64%股权、以 367.2 万转让 8.16%股权，总计以 666 万的转让价格处置了亮啦 14.8%的股权，款项已全部收到，处置后剩余持股亮啦 26.9985%，亮啦于 2023 年 3 月 9 日完成工商变更。

2、上海近铭持股江苏维铭 51%的股权，本期与自然人签订了 0 元转让协议，江苏维铭于 2023 年 1 月 16 日完成工商变更。

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
交易性金融资产在持有期间的公允价值变动	-1,298,208.16	
合计	-1,298,208.16	

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	-149,600.80	-50,837.27
应收账款坏账损失	-27,189,829.82	-26,217,457.27
应收票据坏账损失	185,322.75	349,646.06
合计	-27,154,107.87	-25,918,648.48

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,870,779.85	0.00
十二、合同资产减值损失	-927,564.38	0.00
合计	-2,798,344.23	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-87,445.44	26,039.37

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,862,627.80	1,804,000.00	2,862,627.80
非流动资产处置利得	284,815.71	0.00	284,815.71
技改补助摊销	0.00	738,461.52	0.00
其他	583,037.67	276,529.15	583,037.67
合计	3,730,481.18	2,818,990.67	3,730,481.18

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
创新科技奖	上海施惠特经济发展有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
专精特新企业专项补贴	上海市松江区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
企业扶持	松江区人民政府中山街道、	奖励	因符合地方政府招商引资等	否	否	980,000.00	820,000.00	与收益相关

	宁波市鄞州区国库收付中心、上海市松江区石湖荡镇财政所		地方性扶持政策而获得的补助					
稳岗补贴	平湖市经济和信息化局、宁波市鄞州区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	106,700.00		与收益相关
专利促进与保护	北京市知识产权局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,200.00		与收益相关
顺义区促进入区企业发展扶持基金	中关村科技园区顺义园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,500,000.00		与收益相关
残疾人超比例奖励	上海市残疾人就业服务中心、上海市松江区残疾人就业促进指导中心	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	39,927.80		与收益相关
工业互联网产业创新专项	上海市松江区国库收付中心	补助		否	否	50,000.00		与资产相关
发展进步奖及转型示范奖	上海施惠特经济开发区	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
财政扶持	平湖市新埭镇事业综合服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶	否	否		30,000.00	与收益相关

			持政策而获得的补助					
2020 年研发费用奖励	新隰镇人民政府财政专户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		76,000.00	与收益相关
2020 年第五批工业发展资金补助	平湖市新隰镇事业综合服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		648,000.00	与收益相关
抗疫情稳增补助	平湖市经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
顺义科学技术委员会项目支持金	北京市顺义区科学技术委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
企业年度表彰会奖金	上海市松江区新浜镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
技术发展专项补助	宁波市鄞州区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,800.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		90,800.00	
滞纳金及罚款	16.66	16,030.00	16.66
非流动资产毁损报废损失	8,620.96	56,458.61	8,620.96
其他	12,081.88	5,437.78	12,081.88
合计	20,719.50	168,726.39	20,719.50

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	4,662,994.94	2,816,296.91
递延所得税费用	-8,198,685.01	-8,470,658.64
合计	-3,535,690.07	-5,654,361.73

(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	-3,301,635.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-495,245.30
子公司适用不同税率的影响	-205,553.22
调整以前期间所得税的影响	-56,347.94
非应税收入的影响	374,118.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	715,004.49
研发费用加计扣除的影响	-4,379,335.20
残疾人工资加计扣除的影响	-86,449.97
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	598,118.48
所得税费用	-3,535,690.07

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	23,521,766.56	10,622,017.31
利息收入	6,053,733.39	7,497,958.10
补贴收入	2,830,669.65	3,044,935.96
ETC 代收代付	7,504,145.72	2,603,412.21
其他	1,760,807.98	389,358.36
合计	41,671,123.30	24,157,681.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	10,569,095.46	11,395,169.36
研发费	3,367,587.40	4,515,314.06
业务招待办公费	4,738,930.45	3,933,488.06
中介顾问及专利费用	3,452,420.16	2,652,636.96
运输费及车辆费	1,562,461.73	1,334,472.35
租赁费	1,129,946.34	1,986,413.03
差旅费用及交通费	4,401,858.65	3,550,148.76
标书费	88,222.11	204,360.47
ETC 代收代付	7,304,545.72	3,030,412.21
技术及售后服务	9,555,421.05	1,481,447.18
其他付现费用	1,831,391.01	595,765.16
合计	48,001,880.08	34,679,627.60

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	234,054.71	-27,153,409.46
加：资产减值准备	2,798,344.23	0.00
信用减值准备	27,154,107.87	25,918,648.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,228,654.84	5,279,822.60
使用权资产折旧	796,885.06	444,619.62
无形资产摊销	2,837,143.03	2,131,232.58
长期待摊费用摊销	41,510.67	100,713.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-96,066.40	-26,039.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		56,458.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,312,501.26	4,797,764.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,380,855.66	-971,418.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,887,148.88	-7,654,528.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-311,536.13	-816,130.38
存货的减少（增加以“-”号	-25,708,464.52	116,734,024.38

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	44,002,144.63	-29,395,878.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,724,093.44	-116,719,375.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,297,181.27	-27,273,495.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	253,560,629.34	254,901,589.11
减: 现金的期初余额	258,903,004.54	233,936,139.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,342,375.20	20,965,449.26

(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	253,560,629.34	258,903,004.54

其中：库存现金	90,436.71	91,248.87
可随时用于支付的银行存款	253,397,102.67	258,811,755.67
可随时用于支付的其他货币资金	73,089.96	
三、期末现金及现金等价物余额	253,560,629.34	258,903,004.54

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	37,130,729.29	保函保证金、银票保证金、互联网平台保证金
其他应收款	9,561,034.75	诉讼保证金
合计	46,691,764.04	

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			18,730,674.79
其中：美元	2,293,997.62	7.2258	16,575,968.00
欧元			
港币	2,336,992.18	0.922	2,154,706.79
应收账款			33,729,742.81
其中：美元	4,667,576.85	7.2258	33,726,976.81
欧元			
港币	3,000.00	0.9220	2,766.00
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			45,638.01

其中：港币	49,498.93	0.9220	45,638.01
-------	-----------	--------	-----------

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

华铭智能（香港）有限公司，系上海华铭智能终端设备股份有限公司全资子公司，登记生效日：2022年4月7日，登记证号码：71742267-000-04-22-3，注册资金：450万港币，注册地址：ROOM 1002 10/F EASEY COMMERCIAL BUILDING 253-261 HENNESSY ROAD WAN CHAI HK，经营范围：机电设备安装及系统集成。记账本位币：港币。

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
城市轨交 AFC 系统智能云支付项目	2,754,000.00	递延收益	
服务业发展引导资金	400,000.00	递延收益	
增值税即征即退	270,202.16	其他收益	270,202.16
进项税加计抵减	11,806.22	其他收益	11,806.22
代扣个人所得税手续费返还	77,876.28	其他收益	77,876.28
企业年度表彰会奖金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
企业扶持款	780,000.00	营业外收入	780,000.00
残疾人超比例奖金	27,020.90	营业外收入	27,020.90
2020-2022 年度小升规企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2023 年度企业研发投入补助	15,800.00	营业外收入	15,800.00
创新科技奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
残疾人超比例奖励	12,906.90	营业外收入	12,906.90
工业互联网产业创新专项	50,000.00	营业外收入	50,000.00
专精特新企业专项补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
专利促进与保护	10,200.00	营业外收入	10,200.00
促进入区企业发展扶持基金	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
稳岗补贴	106,700.00	营业外收入	106,700.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏维铭汇谷智能科技有限公司	0.00	51.00%	0元转让	2023年01月16日	工商变更已完成		0.00%					

其他说明：

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：

新设立子公司：上海伊泽贝科技有限公司，注册资本：500万元，成立日期：2022年9月30日，经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；轨道交通工程机械及部件销售；智能控制系统集成；信息系统集成服务；软件开发；信息咨询服务。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海康彼特信息科技有限公司	上海	上海	技术开发、设备维护	100.00%		设立
智达信自动化设备有限公司	浙江平湖市	浙江平湖市	制造、服务及进出口	100.00%		设立
上海秩城智能科技有限公司	上海	上海	研究和试验发展		51.00%	设立
上海近铭智能系统有限公司	上海	上海	技术咨询、技术服务	100.00%		设立
柳州华铭智能科技有限公司	广西柳州市	广西柳州市	科技推广和应用服务业		95.00%	设立
华铭智能（香港）有限公司	香港	香港	AFC 设计、生产及软件集成	100.00%		设立
郑州恒越华铭智能系统有限公司	河南郑州市	河南郑州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海鹰玺信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
浙江近铭智能科技有限公司	浙江平湖市	浙江平湖市	研究和试验发展		100.00%	设立
北京聚利科技有限公司	北京	北京	制造业	100.00%		企业合并
北京聚利高德科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		51.00%	企业合并
安徽智锐智能科技有限公司	安徽黄山市	安徽黄山市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
浙江国创热管理科技有限公司	宁波市	宁波市	专业技术服务业		51.01%	企业合并
湖南国创热管理科技有限公司(注 1)	株洲市	株洲市	科技推广和应用服务业		40.00%	企业合并
上海伊泽贝科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1： 根据湖南省鼎航科技发展有限公司、株洲积微堂科技有限公司和浙江国创热管理科技有限公司签订的《合作协议》，湖南省鼎航科技发展有限公司持有湖南国创 25.00%股权，株洲积微堂科技有限公司持有湖南国创 35.00%股权，浙

江国创热管理科技有限公司持有湖南国创 40.00%股权，同时接受株洲积微堂科技有限公司持有湖南国创 11.00%股权的表决权委托，浙江国创热管理科技有限公司合计持有湖南国创 51.00%表决权。

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：

不存在

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
浙江国创热管理科技有限公司	48.99%	587,833.31	0.00	2,270,530.90

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
浙江国创热管理科技有限公司（合并）	78,085,631.98	8,297,258.67	86,382,890.65	32,953,686.58	7,903,843.11	40,857,529.69	64,851,858.67	7,257,879.05	72,109,737.72	35,934,853.00	6,909,208.99	42,844,061.99

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
浙江国创	23,369,97	3,259,685		-				

热管理科 技有限公 司（合 并）	4.01	.23		880,575.3 0				
---------------------------	------	-----	--	----------------	--	--	--	--

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

购买成本/处置对价	10,000,000.00
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,247,731.56
差额	
其中：调整资本公积	5,752,268.44
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

柳

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
亮啦（上海）数据科技有限公司	上海	上海	技术开发、转让及进出口	27.00%		权益法
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		49.00%	权益法
福建神威系统集成有限责任公司	福建	福建	研究和试验发展		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

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		
	亮啦（上海） 数据科技有限 公司	北京中寰天畅 卫星导航科技 有限公司	福建神威系统 集成有限责任 公司	亮啦（上海） 数据科技有限 公司	北京中寰天畅 卫星导航科技 有限公司	福建神威系统 集成有限责任 公司
流动资产	6,179,277.28	9,950,960.37	29,295,379.92	7,354,308.36	8,588,251.52	40,631,136.13
非流动资产	7,470,587.86	210,182.04	12,365,355.14	7,254,541.92	223,030.82	12,443,542.49
资产合计	13,649,865.14	10,161,142.41	41,660,735.06	14,608,850.28	8,811,282.34	53,074,678.62
流动负债	25,244,283.04	2,899,541.42	31,512,827.30	22,486,576.76	2,046,098.45	39,710,146.53
非流动负债	0.00	0.00	1,376,030.56	0.00	0.00	1,541,401.12
负债合计	25,244,283.04	2,899,541.42	32,888,857.86	22,486,576.76	2,046,098.45	41,251,547.65
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	0.00	7,261,600.99	8,771,877.20		6,765,183.89	11,823,130.97
按持股比例计 算的净资产份 额	0.00	3,558,184.49	4,298,219.83		3,314,940.11	5,793,334.18
调整事项						
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	0.00	3,558,184.49	4,298,219.83	0.00	3,314,940.11	5,793,334.18
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	144,486.89	6,477,300.40	7,542,361.09	3,201,390.54	3,009,393.80	3,753,253.37
净利润	- 3,943,729.49	496,417.10	- 3,051,253.77	- 1,447,889.12	15,381.25	-997,953.91
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	- 3,943,729.49	496,417.10	- 3,051,253.77	- 1,447,889.12	15,381.25	-997,953.91

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

截止 2023 年 6 月 30 日，对深圳康隆科技有限公司应收账款余额 89,265.98 元全额计提了坏账准备；对贵州博大智能终端科技有限公司应收账款余额 3,276,380.00 元全额计提坏账准备；对大成智慧能源科技股份有限公司的应收账款余额 6,767,748.40 元全额计提坏账准备。除此之外未发现收回重大风险的应收账款。

2、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 31.56%，流动比率为 3.72，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

公司持有的各项金融负债按未折现剩余合同的到期期限分析如下：

项目	账面值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	未折现 现金流量总额
流动负债：					
应付票据	13,903,287.16	13,903,287.16	-	-	13,903,287.16
应付账款	201,670,531.88	201,670,531.88	-	-	201,669,482.91
其他应付款	52,420,595.70	52,420,595.70	-	-	52,420,595.70
一年内到期的非流动负债	2,997,324.89	2,997,324.89	-	-	2,997,324.89
合计	270,991,739.61	270,991,739.61	-	-	270,991,739.61

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

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

(2) 利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资 产		293,537,611.11		293,537,611.11
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		293,537,611.11		293,537,611.11
(2) 权益工具投资		293,537,611.11		293,537,611.11
(三) 其他权益工具 投资			20,414,000.00	20,414,000.00
应收款项融资			3,639,605.37	3,639,605.37

其他非流动金融资产			55,841,396.80	55,841,396.80
持续以公允价值计量的资产总额		293,537,611.11	79,895,002.17	373,432,613.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张亮。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3。

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
亮啦（上海）数据科技有限公司	联营企业
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	联营企业
福建神威系统集成有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州星才科技有限公司	参股企业
中诚科创科技有限公司	参股企业
上海东晗华铭信息科技有限公司	参股企业
易程（苏州）电子科技股份有限公司	参股企业
纳瓦电子（上海）有限公司	参股企业
厦门路桥信息股份有限公司	参股企业
泰安天皓新能源股权投资合伙企业	参股企业
泰安赛创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股企业
嘉兴统赢资产管理合伙企业（有限合伙）	参股企业
稳恩佳力佳（北京）石油化工设备有限公司	公司第二大股东旁系亲属企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
亮啦（上海）数据科技有限公司	采购产品或服务	1,686,792.40	10,000,000.00	否	0.00
稳恩佳力佳（北	采购产品或服务	4,809.71	2,000,000.00	否	0.00

京)石油化工设备有限公司					
宁波国创机车装备有限公司	采购产品或服务	70,219.76	5,000,000.00	否	0.00
广州星才科技有限公司	采购产品或服务	0.00	10,000,000.00	否	0.00
上海东晗华铭信息科技有限公司	采购产品或服务	0.00	10,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
稳恩佳力佳(北京)石油化工设备有限公司	销售产品	376,600.00	14,500.00
宁波国创机车装备有限公司	销售产品	3,528,451.14	0.00
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	销售产品	857,260.00	385,730.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	------------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宁波国创机车装备有限公司	房屋					1,080,888.00		118,521.82			

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张亮	10,000,000.00	2023年07月06日	2024年07月05日	否

关联担保情况说明

法人张亮与招商银行股份有限公司上海分行签订了“最高额不可撤销担保书”，即为国创提供授信连带担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,666,200.00	1,463,406.21

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	稳恩佳力佳（北京）石油化工设备有限公司	2,026,300.00	291,650.00	1,649,700.00	214,291.00
应收账款	宁波国创机车装备有限公司	7,334,061.50	386,003.24	3,805,610.37	190,280.52
应收账款	北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	1,413,446.00	70,672.30	556,186.00	27,809.30
应收账款	福建神威系统集成有限责任公司	266,420.00	17,792.00	89,420.00	4,471.00
其他应收款	业绩补偿款	101,970,040.13	5,098,502.01	101,970,040.13	5,098,502.01
其他应收款	亮啦（上海）数据科技有限公司	1,686,792.40	84,339.62		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州星才科技有限公司	263,488.68	263,488.68
应付账款	上海东晗华铭信息科技有限公司	8,614,904.03	8,614,904.03
应付账款	福建神威系统集成有限责任公司	377,358.26	377,358.26
应付账款	宁波国创机车装备有限公司	11,407.00	66,636.40
应付账款	稳恩佳力佳（北京）石油化工设备有限公司	4,809.71	0.00
其他应付款	宁波国创机车装备有限公司	1,425,449.16	1,300,000.00
合同负债	福建神威系统集成有限责任公司	315,000.00	297,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(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

无

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

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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
无			

(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
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	轨道交通行业	智能交通行业	热管理系统行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	194,278,689.65	100,763,733.33	23,369,974.01	-2,311,425.76	316,100,971.23
主营业务成本	123,133,562.20	84,193,897.10	11,452,429.22	-2,260,183.63	216,519,704.89
资产总额	2,333,673,905.31	930,806,048.59	86,382,890.65	1,042,130,005.40	2,308,732,839.15
负债总额	707,906,889.15	178,019,490.35	40,857,529.69	-198,156,492.45	728,627,416.74

(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。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	89,265.98	0.04%	89,265.98	100.00%	0.00	89,265.98	0.04%	89,265.98	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,625,693.78	99.96%	64,975,930.38	29.55%	153,649,763.40	253,836,165.92	99.96%	65,655,851.07	25.87%	188,180,314.85
其中：										
组合 3	214,189,585.33	97.93%	64,975,930.38	30.34%	149,213,654.95	247,595,812.48	97.54%	65,655,851.07	26.52%	181,939,961.41
组合 4	4,436,108.45	2.03%		0.00%	4,436,108.45	6,240,353.44	2.46%		0.00%	6,240,353.44
合计	218,714,959.76	100.00%	65,065,196.36	29.75%	153,649,763.40	253,925,431.90	100.00%	65,745,117.05	25.89%	188,180,314.85

按单项计提坏账准备： 89,265.98

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市康隆科技有限公司	89,265.98	89,265.98	100.00%	收款存在重大不确定性
合计	89,265.98	89,265.98		

按组合计提坏账准备： 64,975,930.38

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	53,509,886.39	2,675,494.31	5.00%
1-2 年	44,319,382.37	4,431,938.24	10.00%
2-3 年	42,137,321.70	8,427,464.34	20.00%
3-4 年	39,087,391.34	19,543,695.67	50.00%
4-5 年	26,191,328.55	20,953,062.84	80.00%
5 年以上	8,944,274.98	8,944,274.98	100.00%
合计	214,189,585.33	64,975,930.38	

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方	4,436,108.45		0.00%
合计	4,436,108.45		

确定该组合依据的说明：

对于划分为组合 4 的应收账款，合并报表范围内关联方根据个别认定计提坏账准备。

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）	57,945,994.84
1 至 2 年	44,319,382.37
2 至 3 年	42,137,321.70
3 年以上	74,312,260.85
3 至 4 年	39,087,391.34
4 至 5 年	26,191,328.55
5 年以上	9,033,540.96
合计	218,714,959.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	65,655,851.07		679,920.69			64,975,930.38
按单项计提坏账准备	89,265.98					89,265.98
合计	65,745,117.05	0.00	679,920.69	0.00	0.00	65,065,196.36

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 1	34,769,248.50	15.90%	17,384,624.25
客户 2	31,008,649.14	14.18%	5,983,725.03
客户 3	29,603,521.88	13.54%	16,685,758.97
客户 4	16,827,529.85	7.69%	1,682,752.99
客户 5	16,351,774.74	7.48%	2,646,136.36
合计	128,560,724.11	58.79%	

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	40,678,153.61	40,678,153.61
其他应收款	221,053,113.00	239,370,252.08
合计	261,731,266.61	280,048,405.69

(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
北京聚利科技有限公司	40,678,153.61	40,678,153.61
合计	40,678,153.61	40,678,153.61

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
北京聚利科技有限公司	40,678,153.61	3-4年	聚利科技经营资金回款不佳	不存在
合计	40,678,153.61			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	113,734,979.34	128,734,979.34
保证金及押金	10,523,934.81	14,560,197.71
备用金	610,000.00	
业绩承诺补偿款	101,970,040.13	101,970,040.13
其他	0.00	57,444.00
合计	226,838,954.28	245,322,661.18

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	5,952,409.10			5,952,409.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	166,567.82			166,567.82
2023 年 6 月 30 日余额	5,785,841.28			5,785,841.28

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)	226,248,303.57
1 至 2 年	362,750.71
2 至 3 年	40,000.00
3 年以上	187,900.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	160,000.00
5 年以上	27,900.00
合计	226,838,954.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款坏账	5,952,409.10		166,567.82			5,785,841.28
合计	5,952,409.10		166,567.82			5,785,841.28

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
公司 1	业绩承诺补偿款	101,970,040.13	1 年以内	44.95%	5,098,502.01
公司 2	合并报表范围内关联方往来	69,055,000.00	1-2 年 29,000,000.00; 2-3 年 40,055,000.00	30.44%	
公司 3	合并报表范围内关联方往来	30,000,000.00	1-2 年以内	13.23%	
公司 4	保证金及押金	9,561,034.75	1 年以内	4.21%	478,051.74
公司 5	合并报表范围内关联方往来	8,589,122.13	2-3 年	3.79%	
合计		219,175,197.01		96.62%	5,576,553.75

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	969,886,650.00		969,886,650.00	956,436,650.00		956,436,650.00
合计	969,886,650.00		969,886,650.00	956,436,650.00		956,436,650.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
智达信自动化设备有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海康彼特信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海鹰玺信息科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京聚利科技有限公司	865,000,000.00					865,000,000.00	
上海近铭智能系统有限公司	25,000,000.00	13,000,000.00				38,000,000.00	
安徽智锐智能科技有限公司	2,550,000.00	450,000.00				3,000,000.00	
华铭智能(香港)有限公司	3,886,650.00					3,886,650.00	
合计	956,436,650.00	13,450,000.00				969,886,650.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,859,802.14	139,608,373.82	240,240,369.95	192,993,969.82
其他业务	0.00		78,481.50	
合计	194,859,802.14	139,608,373.82	240,318,851.45	192,993,969.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
AFC 售检票系统及其他设备	156,780,109.17			156,780,109.17
AFC 技术服务	38,079,692.97			38,079,692.97
按经营地区分类				
其中：				
境内	194,164,958.49			194,164,958.49
境外	694,843.65			694,843.65
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	194,859,802.14			194,859,802.14

与履约义务相关的信息：

母公司的主营收入是 AFC 系统相关的设备及技术服务，分别按照合同列示。其中有部分技术服务系合并报表范围内公司的营收。

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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		-611,786.10
处置长期股权投资产生的投资收益	6,660,000.00	
银行理财产品到期投资收益	4,775,745.50	5,125,425.59
合计	11,435,745.50	4,513,639.49

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,974,930.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,940,561.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	3,947,408.07	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	446,365.72	
减：所得税影响额	2,155,158.33	
合计	12,154,107.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.0067	0.0125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86%	-0.0712	-0.0670

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