

**DALITEK**  
邦奇智能

邦奇智能

NEEQ : 839565

邦奇智能科技（上海）股份有限公司  
Dalitek Intelligent Technology (Shanghai) Inc.



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

▼ 2020年6月，邦奇智能顺利完成钱江国寿君澜大饭店项目供货，全力保障杭州钱江CBD核心项目今年顺利开业。



▼ 2020年5月，邦奇智能发布“泰山（deCent）”系列无线蓝牙面板产品，以高科技产品为客户提供更多选择。

▼ 2020年6月，邦奇智能发布“LUCID”系列面板产品，以国内率先推出原生支持 Apple Homekit 智能开关面板领跑市场！

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	27
第七节	财务会计报告 .....	30
第八节	备查文件目录 .....	98

---

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张文英、主管会计工作负责人朱烈菊及会计机构负责人（会计主管人员）朱烈菊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**【重大风险提示表】**

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品价格竞争激烈的风险	公司主要经营业务为智能控制系统的设计、生产、销售和相关技术及维保服务。智能控制系统的研发和应用在国外较发达国家起步较早,国内市场习惯于购买已形成口碑的国外智能控制系统产品。公司的产品若想在国内市场取得较为稳定的市场份额,必然需要与国外品牌展开激烈的竞争,价格战争无可避免。
政策风险	公司所在智能控制系统行业为新兴高科技产业,尚处于起步发展阶段,受国家政策影响较大。当前国家相继出台了一系列促进公共基础设施节能环保、培育发展新兴产业、构建智慧城市的政策法规,为公司发展创造了良好的外部环境。一旦宏观经济政策和产业政策发生变化,将对公司的发展带来不利影响。
技术人才流失风险	公司所处行业为高科技产业,所提供的产品涉及自动控制技术、网络通信技术、软件开发技术等众多新兴技术,技术发展迅速、更新周期短要求公司能够保持技术的发展与创新,如果核心技术人员流失将会给公司的发展带来较大的负面影响。
下游行业不景气的风险	公司产品主要应用于公共建筑、酒店以及公寓及别墅等领域,公司的主要客户为工程施工总包方、酒店业主及大型房地产开发商等。如果未来宏观经济出现较大波动以及国家陆续出台房地产调控政策,将对智能控制系统行业带来不利影响。如果公司未对此做出正确的预测及调整相应的经营行为,将对公司的生产经营产生影响。
实际控制人控制不当的风险	目前,公司实际控制人为 MICHAEL CHANG, MICHAEL CHANG 间接通过 BRIDGES (BVI) 持有公司 62.88 % 股份,可以控制公司 62.88% 的表决权,在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度,以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生,但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位,损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
股权激励对公司未来业绩的影响	公司于 2017 年 12 月 11 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司期权激励方案的议案》,通过公司持股平台厚奇投资向激励对象授予邦奇智能股票期权,涉及公司中高级管理人员、核心技术(业务)人员、优秀骨干及公司老员工等在内共 23 名激励对象,将对公司未来业绩产生影响,由于涉及股权激励的人员行权期限及条件各不相同,具体情况如下:2018 年度已摊销费用 391,549.00 元;2019 年度已摊销费用 417,322.00 元。若不考虑激励对象离职的情形,则预计 2020 年度需摊销费用 417,322.00 元;2021 年需摊销费用 387,072.00 元;2022 年需摊销费用 387,072.00 元。本次股权激励的成本将在管理费用和资本公积中列支,激励成本的摊销对摊销期内各年净利润有所影响,但该事项不影响公司的净资产,对公

	<p>司盈利能力的影响不具有持续性,不影响公司持续经营能力。但是公司行业属于研发型企业,对核心技术人员及核心技术、工艺的依赖和要求较高,未来公司仍存在对高级管理人员或核心技术人员进行股权激励而导致管理费用上升的可能。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>一、产品价格竞争激烈的风险</p> <p>管理措施:面对激烈的市场竞争,公司将通过持续不断地进行技术优化提升产品质量,构建完善的客户服务体系,提升售前售后服务质量,维持与现有优质客户稳定合作,保持公司现有市场份额;通过更改进工艺、优化生产流程降低生产成本,提高产品毛利率;通过积极进行市场调研,加大市场开发力度,力争做大做强。</p> <p>二、政策风险</p> <p>管理措施:一方面,公司将积极关注行业税收政策的变化,持续增加研发投入金额,不断充实公司科研人才力量;另一方面,公司将进一步开发高新技术含量、高附加值的产品,积极拓展业务,夯实公司盈利能力,即使优惠政策取消或有所调整,公司也能维持合理的盈利水平。</p> <p>三、技术人才流失风险</p> <p>管理措施:为保证公司技术的安全性和保密性,公司与相关的研发等技术人员均签订了保密协议;同时公司建立了一系列职工奖励制度,如:薪酬奖励制度和培训制度,用以激励职工;公司还注重企业的文化建设,经常会组织员工的集体活动,来增强团队凝聚力和对工作环境的满意度。</p> <p>四、下游行业不景气的风险</p> <p>管理措施:公司不断加大产品研发力度,以适应更为广阔的市场,尽量避免单一行业客户受政策及经济影响波及公司盈利水平,同时提升现有行业客户的项目款预收比例,优化回款条件,保证公司的盈利处于合理水平。</p> <p>五、实际控制人控制不当的风险</p> <p>管理措施:公司将加强内部审计部门的监督职能,强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管,同时公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利,保证公司其他股东的合法权利不受侵害。</p> <p>六、股权激励对公司未来业绩的影响</p> <p>管理措施:由于现有股权激励方案涉及公司中高级管理人员、核心技术(业务)人员、优秀骨干及公司老员工等,对推动公司业绩增长及规模扩大起到关键作用,有利于公司更快更</p>

---

好的发展，且现有股权激励需摊销费用与公司业绩相比较小，不会对公司未来业绩产生较大影响。
---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、邦奇智能	指	邦奇智能科技(上海)股份有限公司
有限公司、莱得圣有限、邦奇有限	指	有限公司原名“莱得圣智能科技(上海)有限公司”；2015年2月10日,更名为“邦奇智能科技(上海)有限公司”
BRIDGES (BVI)	指	BRIDGES ELECTRONICTECHNOLOGY CO., LTD., 为公司控股股东
BRIDGES (Australia)	指	BRIDGES ELECTRONICTECHNOLOGY PTY LTD, 为公司实际控制人 MICHAEL CHANG 对外投资之企业, 已在澳大利亚办理歇业
杜长庆	指	公司实际控制人 MICHAEL CHANG 之曾用名。杜长庆于 2000 年 7 月 12 日取得澳大利亚国籍, 更名为 MICHAEL CHANG
厚奇投资	指	上海厚奇投资中心(有限合伙)
邦奇电子	指	上海邦奇电子工程有限公司
邦奇照明	指	上海邦奇照明设备有限公司
舜典工程	指	上海舜典工程技术服务有限公司
畛道智能	指	畛道智能科技(上海)有限公司
博青信息	指	博青信息科技(上海)有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	股份公司现行有效的《公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《关联交易管理办法》	指	《邦奇智能科技(上海)股份有限公司关联交易管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
智能控制系统	指	在无人干预的情况下能自主地驱动智能机器实现控制目标的自动控制技术
调光器	指	改变照明装置中光源的光通量、调节照度水平的一种电气装置
继电器	指	当输入量的变化达到规定要求时, 在电气输出电路中使被控量发生预定的阶跃变化的一种电控制器件
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	邦奇智能科技(上海)股份有限公司
英文名称及缩写	Dalitek Intelligent Technology (Shanghai) Inc. -
证券简称	邦奇智能
证券代码	839565
法定代表人	张文英

### 二、 联系方式

董事会秘书	张文英
联系地址	总经理兼董事会秘书
电话	021-34697660
传真	021-34697600
电子邮箱	effie.zhang@dalitek.com
公司网址	http://www.dalitek.com
办公地址	上海市闵行区虹建路99号2幢
邮政编码	201108
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年10月12日
挂牌时间	2017年3月6日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要业务	智能控制系统的研发、生产、销售与服务
主要产品与服务项目	智能控制系统的研发、生产、销售与服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD.
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（MICHAEL CHANG），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000666098569F	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市闵行区虹建路99号2幢三、四层	否
注册资本（元）	15,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	16,315,747.77	19,531,305.02	-16.46%
毛利率%	60.91%	58.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-674,840.17	-3,481,320.74	80.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,231,663.87	-3,494,653.66	64.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.07%	-5.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.96%	-5.46%	-
基本每股收益	-0.04	-0.23	82.61%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本年期初	增减比例%
资产总计	72,941,275.67	80,405,086.11	-9.28%
负债总计	10,018,068.07	16,930,408.01	-40.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,697,533.09	63,264,562.26	-0.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.18	4.22	-0.95%
资产负债率%（母公司）	21.64%	27.58%	-
资产负债率%（合并）	13.73%	21.06%	-
流动比率	6.5806	4.3104	-
利息保障倍数	-4.16	-14.63	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,459,653.30	-12,173,400.39	22.29%
应收账款周转率	0.71	0.96	-
存货周转率	0.30	0.40	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.28%	-23.82%	-
营业收入增长率%	-16.46%	-35.13%	-
净利润增长率%	80.70%	-195.05%	-

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司主要从事智能控制系统的研发、生产、销售与服务，该智能控制系统主要应用于公共建筑智慧照明、智能酒店控制和智能家居等领域。目前随着国家推广建筑智能化、节能化的力度不断增强，节能环保的意识深入人心，人们生活水平的提高，各类市政工程、酒店以及住宅对于智能控制系统的需求不断提高。在这样的大背景下，公司始终坚持科技创造价值的理念，积极寻求智能、节能的有效方式，通过长期的坚持与努力，帮助客户实现智能应用，减少能耗、提高效率。公司具体的商业模式如下：

#### 1. 研发模式

公司拥有一支经验丰富的技术研发团队，在智能控制技术、通信技术、软件技术等方面积累了丰富的实践经验。公司拥有研发人员 41 人，占公司总员工数的 43%。目前公司已经形成一套完整的新产品调研、设计、试制与鉴定流程。新产品调研阶段由市场和研发人员提出草拟规划和可行性分析，相关部门人员进行缜密的研究定稿后由研发部门负责完成产品的技术任务书和工作图设计。新产品试制阶段试制出样品，按要求进行结构、功能、性能以及工艺性等方面的试验和鉴定，并根据鉴定结果决定后续的投资与专利申请。目前，公司研发成果卓著，已经拥有 34 项国家专利，知识产权 26 项。

#### 2. 采购模式

公司已建立完善的供应商管理与考核制度，供应商资质的考核包括产品质量状况、交货数量、交货期、交货价格和服务等方面。符合标准的供应商将进入公司合格供应商名录，该名录定期更新，严格控制供应商质量。公司的所有采购均从合格的供应商当中进行选择。

##### 2.1. 原材料的采购

公司原材料的采购主要是断路器、电感线圈、继电器、可控硅、变压器、二极管、芯片、铸框、铝框、盖板、玻璃贴面、钢板等智能控制产品相关电子元器件。目前供应商能够及时按照公司要求提供合格产品。

市场部负责原材料的采购管理，包括供方评价、选择以及采购控制。市场部采购员首先根据客户合同要求起草采购合同，明确物品种类、质量要求、所需时间等相关内容，内容经总经理确认后实施采购，采购产品到达公司后由生产部负责对采购产品进行检验或验证后再进入仓库。

##### 2.2. 外协加工的采购

###### （1）基本情况

目前公司的焊接线路板部分由外协供应商负责生产，外协供应商主要为上海富村电子有限公司。报告期内焊接线路板为简单加工环节，外协加工金额占公司主营业务成本的比重不高，对公司产品的生产不会产生重大影响。

## （2）质量控制

公司已取得《质量管理体系认证证书》，公司的质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准。公司对产品采购的质量具有严格的控制措施。公司制定了《邦奇质量手册》、《电子元器件材料检验规范标准书》等质量控制标准文件，对采购标准、产品检验以及管理制度等流程进行规范指引，并对具体操作过程进行监督，确保公司外协产品的采购及管理符合相关要求。

## （3）定价机制

公司在综合权衡供应商的技术能力及资质的基础上，选择价格适当的外协供应商，公司与外协供应商之间的定价原则为市场定价。公司和外协厂商就每项服务进行价格谈判时，在外协厂商报价后，公司根据对市场价格，以及外协厂商的技术能力，对报价的公允性进行评估，最终和外协厂商谈判确定价格。

公司向外协供应商采购产品的价格为市场公允价格，不存在利益输送等情况。

## （4）关联关系

经核查，外协厂商与公司、董事、监事及高级管理人员等不存在有关联关系。

## （5）报告期内外协情况

公司的焊接线路板业务随着产品制作工艺的改进、产品销售的种类及数量情况存在一定的波动。

### 3. 生产模式

公司按照“以销定产”原则，由生产部依据订单情况，结合车间的生产能力和库存状况组织原材料的采购和加工生产。公司生产以装配为主，由生产车间人员到仓库领料进行生产，生产部每天统计生产情况，并将每日完成情况汇总给财务部，作为下次生产计划的参考。生产过程中发生异常时，由生产部主管判定异常发生原因，并会同品质部对异常采取应急措施进行处理。

### 4. 销售模式

自 2015 年开始，根据市场拓展和竞争需要，公司在营销策略上进行了调整，采用代理商销售为主，直接销售为辅的销售模式，将产品销售给代理商、公共建筑、楼宇、酒店的项目承接方、房地产开发商或终端客户。

公司在市场营销方面经验丰富，已有一套完善的市场推广体系，包括品牌推广和渠道推广两部分。品牌推广主要通过展会、论坛、直接拜访、专业媒体、新媒体、直邮等形式对最终用户和关联公司进行宣传，提高公司品牌的知名度和美誉度。渠道推广主要通过小型推广会、讨论会、培训、促销、拜访等形式对特定的细分市场进行推广，寻找合适的合作伙伴。

### 5. 盈利模式

公司致力于智能控制系统的研发、生产、销售、售后及国际知名品牌智能控制产品的代理销售。公司的盈利主要来源于三部分：一是将智能控制系统软件和硬件进行兼容与整合，根据客户的特定需求为其提供差异化的智能控制系统方案，通过经销商或直销方式销售硬件和软件产品，获得营业收入和利润。二是与客户签订维保协议，对已实施的项目进行维保服务，获得服务收入和零部件更新销售收入。三是代理销售收入。

报告期至本报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

## （二） 经营情况回顾

### 1、财务状况：

本报告期，公司总资产 7,294.13 万元，比期初减少 9.28%；负债总额为 1,001.81 万元，比期初减

少 40.83%，净资产 6,292.32 万元，比期初减少 0.87%。

## 2、经营成果及经营情况变动的的原因：

2020 年度因新冠疫情的影响，酒店及建筑业几乎陷入停滞，公司的业绩受此影响较大。公司报告期内实现收入 1,631.57 万元，同比下降 16.46%，宏观经济遭受重挫之下，公司虽然尽力缩减各项开支，营业利润还是降低为-62.78 万元，亏损额同比降低了 81.41%，净利润为-65.93 元，亏损额同比降低 80.70%。

报告期内，公司在下游客户均陷入经营停滞的不利情况下实现小幅亏损实属不易，且公司人员及经营规模仅产生小幅萎缩，相信在市场经济逐步恢复活力的情况下，公司将很快摆脱亏损，实现盈利。

## 3、现金流量状况：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-945.96 万元，较上年同期下降了 22.29%，主要原因是受新冠疫情的影响，酒店及建筑业几乎陷入停滞；投资活动产生的现金流量净额为-143.82 万元，主要是报告期内支付了办公场所装修费用；筹资活动产生的现金流量净额为-12.56 万元，主要原因是报告期内支付了银行贷款利息所致。

## 4、研发状况：

为了提高产品功能的多样性、提升产品的市场竞争力，公司加大了对新产品的研发投入。在核心的三大块业务均有新产品的布局，包括客控系统软件平台的研发与升级，以及新风系统新产品的发布。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,711,112.11	29.77%	32,734,600.30	40.71%	-33.68%
应收票据	867,000.00	1.19%	1,311,247.00	1.63%	-33.88%
应收账款	16,836,341.44	23.08%	16,909,092.46	21.03%	-0.43%
存货	22,889,912.09	31.38%	20,003,161.09	24.88%	14.43%
固定资产	905,337.39	1.24%	1,004,004.58	1.25%	-9.83%
短期借款	5,000,000.00	6.85%	5,000,000.00	6.22%	0.00%
预付款项	1,059,477.37	1.45%	603,590.98	0.75%	75.53%
其他应收款	1,995,421.87	2.74%	1,381,622.50	1.72%	44.43%
其他流动资产	565,366.75	0.78%	34,305.34	0.04%	1,548.04%
无形资产	77,878.31	0.11%	111,254.81	0.14%	-30.00%
长期待摊费用	4,614,405.78	6.33%	4,907,530.26	6.10%	-5.97%
递延所得税资产	1,419,022.56	1.95%	1,404,676.79	1.75%	1.02%
应付账款	2,259,050.51	3.10%	6,631,303.62	8.25%	-65.93%
预收款项	758,010.26	1.04%	732,499.50	0.91%	3.48%
应付职工薪酬	1,266,525.69	1.74%	2,842,382.06	3.54%	-55.44%
应交税费	453,416.10	0.62%	1,056,061.27	1.31%	-57.07%

其他应付款	281,065.51	0.39%	668,161.56	0.83%	-57.93%
盈余公积	3,095,294.39	4.24%	3,095,294.39	3.85%	-
未分配利润	11,103,614.95	15.22%	11,778,455.12	14.65%	-5.73%

#### 项目重大变动原因:

1. 货币资金: 2020 年上半年度较期初货币资金减少了 1,102.35 万元, 降幅 33.68%, 主要是新冠疫情之下, 销售收款受到了巨大的影响, 同时公司为肩负社会责任, 尽力维持人员规模, 以自有资金负担日常开销所致;

2. 应收票据: 2020 年上半年度较期初应收票据减少 44.42 万元, 降幅 33.88%, 主要是截止报告期陆续有票据到期所致;

3. 存货: 2020 年上半年度较期初存货增加了 288.68 万元, 增幅 14.43%, 主要是上半年度经济状况不佳, 部分原定即将交付的产品因客户项目停工, 导致商品滞留在公司所致;

4. 预付款项: 2020 年上半年度较期初预付款项增加 45.59 万元, 增幅 75.53%, 主要是疫情之下, 公司为保证能顺利获取所需原料, 向供应商预付了一定的货款所致;

5. 其他应收款: 2020 年上半年度较期初其他应收款增加 61.38 万元, 增幅 44.43%, 主要是公司原有运输车辆损坏, 支付了新车的购置款项;

6. 其他流动资产: 2020 年上半年度较期初其他流动资产增加 53.11 万元, 增幅 1548.05%, 主要是上半年预缴了企业所得税所致;

7. 无形资产: 2020 年上半年度较期初无形资产减少 3.34 万元, 降幅 30.00%, 主要是无形资产的摊销所致;

8. 应付账款: 2020 年上半年度较期初应付账款减少 437.23 万元, 降幅 65.93%, 主要是疫情之下公司为保证顺利获得采购商品, 支付了较多的货款所致;

9. 应付职工薪酬: 2020 年上半年度较期初应付职工薪酬减少 157.59 万元, 降幅 55.44%, 主要是疫情之下, 公司为保证顺利经营, 号召全体员工对薪资水平进行了调整所致;

10. 应交税费: 2020 年上半年度较期初应交税费减少 60.26 万元, 降幅 57.07%, 主要是报告期末开具的发票较上年同期减少所致;

11. 其他应付款: 2020 年上半年度较期初其他应付款减少 38.71 万元, 降幅 57.93%, 主要是报告期内支付了办公场所装修费用所致。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	16,315,747.77	100.00%	19,531,305.02	100.00%	-16.46%
营业成本	6,378,468.36	39.09%	8,165,025.89	41.80%	-21.88%
毛利率	60.91%	-	58.20%	-	4.65%
销售费用	3,523,079.86	21.59%	5,495,949.85	28.14%	-35.90%
管理费用	4,171,035.63	25.67%	5,200,617.43	26.63%	-19.80%
研发费用	3,360,968.98	20.60%	4,054,266.18	20.76%	-17.10%

财务费用	1,593.80	0.01%	-93,101.55	-0.48%	101.71%
其他收益	598,741.56	3.67%	0	0.00%	100.00%
资产处置收益	-21,917.86	-0.13%	0	0.00%	100.00%
营业利润	-644,349.87	-3.95%	-3,377,438.38	-17.29%	80.92%
营业外支出	20,000.00	0.12%	13,332.92	0.07%	50.00%
净利润	-691,982.15	-4.24%	-3,416,796.23	-17.49%	79.75%

#### 项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本期营业收入较上期减少 321.56 万元, 降幅 16.46%, 主要是公司业绩受新冠疫情影响, 业绩有所滑坡导致;
2. 营业成本: 本期营业成本较上期降低 178.66 万元, 降幅 21.88%, 主要原因是业绩受环境影响, 成本支出也相应下降;
3. 销售费用: 本期销售费用较上期降低 197.29 万元, 降幅 35.90%, 主要原因公司在疫情之下, 严格控制人力成本及营销支出所致;
4. 管理费用: 本期管理费用较上期降低 102.961 万元, 降幅 19.80%, 主要原因公司在疫情之下, 严格控制人力成本及日常支出所致;
5. 研发费用: 本期研发费用较上期降低 69.33 万元, 降幅 17.10%, 主要原因公司在疫情之下, 严格控制人力成本及研发支出所致;
6. 财务费用: 本期财务费用较上期降低 9.47 万元, 降幅 101.71%, 主要原因是理财收入下降导致财务费用上升;
7. 其他收益: 本期其他收益较上期增加 59.87 万元, 主要是公司获得了政府相关补贴所致;
8. 资产处置收益: 本期资产处置收益较上期减少 2.19 万元, 是因为公司处理了损坏的运输车辆所致;
9. 营业外支出: 本期营业外支出较上期增加 0.7 万元, 增幅 50.00%, 主要是公司努力肩负社会责任, 对外进行了捐助所致。

### 3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,459,653.30	-12,173,400.39	22.29%
投资活动产生的现金流量净额	-1,438,231.59	-1,774,849.71	18.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,603.30	-10,336,930.78	98.78%

#### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额本期金额 -9,459,653.30 元, 较上年同期下降 22.29%, 原因是在新冠疫情之下公司努力降低各项开支、并尽最大努力维持收入水平所致;

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异为 8,800,371.80 元, 差异主要由于经营性应付项目减少了 6,428,294.03 元。

投资活动产生的现金流量净额本期金额 -1,438,231.59 元, 较上年同期下降 18.97%, 原因是报告期内摊销了办公场地装修费用, 并且降低了固定资产采购规模所致;

筹资活动产生的现金流量净额本期金额-125,603.30元,较上年同期下降98.78%,原因是报告期内公司新增贷款完全覆盖了到期贷款,同时支付了贷款利息所致。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-21,917.86
计入当期损益的政府补助	598,741.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>556,823.70</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>556,823.70</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 本公司自2020年1月1日执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 本公司自2020年1月1日执行《企业会计准则解释第13号》。

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号,以下简称“解释第13号”),不要求追溯调整。

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海舜典工	子公司	智能照明	公司主营	打造全	50,00	1,723,	1,604,9	1,37	525,0

程技术服务 有限公司		控制项目 安装调试 服务	业务补充	过程产 业链	0,00 0.00	371.56	65.76	3,56 0.15	13.24
畛道智能科 技（上海） 有限公司	子公司	智能科技 产品的销 售	公司主营 业务补充	打造全 过程产 业链	1,00 0,00 0.00	2,579, 890.39	58,622. 02	858,0 74.30	-114, 040.1 6
博青信息科 技（上海） 有限公司	子公司	智能科技 产品的销 售	公司主营 业务补充	打造全 过程产 业链	5,00 0,00 0.00	0	0	0	0

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### (一) 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
帕尔菱科（常州）智能照明有限公司	邦奇智能科技（上海）股份有限公司	商业合同纠纷	1,247,560.00	江苏省常州市中级人民法院二审判决如下： 一、原告帕尔菱科（常州）智能照明有限公司自一审判决起十日内返还被告邦奇智能科技（上海）股份有限公司货款 1247560 元，	-

				原告并自 2019 年 4 月 3 日起至上述款项付清之日止按中国人民银行公布的同期同类贷款利率支付被告逾期付款利息。	
<b>总计</b>	-	-	1,247,560.00	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:**

<p>本公司与帕尔菱科（常州）智能照明有限公司（以下简称“帕尔菱科”）合同纠纷案件：</p> <p>案件经过：本公司与帕尔菱科于 2016 年 7 月 15 日正式签订了《灯具升降系统合作协议书》，双方合作的内容是，帕尔菱科公司提供设计与技术支付，邦奇公司在帕尔菱科公司原有的市场基础上继续开拓市场以及销售支持。协议生效开始，邦奇公司支付 145 万元货款，其中提货 202440 元，剩余未提货部分货款 1247560 元。后双方因协议履行发生纠纷，帕尔菱科于 2017 年 8 月 5 日向上海市闵行区人民法院提起诉讼，本公司向法院提起了反诉，后闵行法院作出分析与认定：“对于未提货差额的 1247560 元，邦奇公司应当及时确定产品型号、数量并向帕尔菱科公司提取相应产品”。此次诉讼结束后，本公司依照合同及法院判决，联系帕尔菱科公司，要求按原合同约定最高单价 620 元/台提取产品，帕尔菱科则要求按“市场价格”1500 元/台结算，故本公司向常州市钟楼区人民法院提起诉讼；</p> <p>本案于 2019 年 10 月 31 日一审判决如下：</p> <p>一、被告帕尔菱科（常州）智能照明有限公司于判决生效之日起十日内返还原告邦奇智能科技（上海）股份有限公司货款 1247560 元，被告并自 2019 年 4 月 3 日起至上述款项付清之日止按中国人民银行公布的同期同类贷款利率支付原告逾期付款利息。</p> <p>二、驳回原告邦奇智能科技（上海）股份有限公司其他诉讼请求；</p> <p>帕尔菱科不服一审判决，向江苏省常州市中级人民法院提起上诉，常州市中级人民法院于 2020 年 5 月 29 日终审判决：驳回上诉，维持原判。</p>
---

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	180,000.00	65,280.00

公司报告期内尚承租着股东 MICHAEL CHANG 之配偶宋琦名下位于成都市高新区天府大道北段吉泰路 666 号福年广场 2 号楼 2408 室的房屋，现作为公司研发、展示中心。

公司于 2020 年 3 月 23 日召开 2020 年第一次临时度股东大会、董事会曾经审议通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的议案》，预计关联交易含税金额为 18 万元。

报告期内，日常性关联交易的金额未超过预计范围，上述关联交易的预计已经过公司董事会、临时股东大会决议通过，不存在损害公司及股东利益的情况。

**(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-

与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	10,000,000.00	5,000,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

张文英为公司董事、总经理、董事会秘书、持有公司 5%以上股份的股东，周允系其配偶。

1. 为促进公司业务发展，公司向工商银行上海市闵行支行申请了中小微企业政策性融资贷款 500 万元，并以张文英女士及其配偶周允先生共同提供个人连带责任担保，以保证顺利获得贷款，报告期内，该笔贷款已全额到账。

2. 为促进公司业务发展，公司向工商银行上海市闵行支行申请了科技履约贷款 500 万元，并以张文英女士及其配偶周允先生共同提供个人连带责任担保，以保证顺利获得贷款，截止报告期末，贷款签约工作已完成，贷款实际发放为 7 月份完成。

以上 2 笔贷款所需的关联担保，为双方业务所需，是必要的。

双方均不收取任何费用，是合理的，不存在损害公司和股东利益的情况。

#### (四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

公司于 2017 年 12 月 11 日召开了邦奇智能 2017 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司期权激励方案的议案》。

本次期权激励系通过公司持股平台厚奇投资向激励对象授予邦奇智能股票期权，涉及公司中高级管理人员、核心技术（业务）人员、优秀骨干及公司老员工等在内共 23 名激励对象。厚奇投资持有公司股票共计 3,600,000 股，本次向激励对象授予的股票期权为 1,396,000 份，占本激励计划签署时公司股本总额的 9.3067%。

本次通过间接持股方式授予的股票价格不高于 2016 年度审计确定的公司每股净资产 3.63 元/股为基准，综合考虑公司战略、行业背景、创新激励、管理团队等多种因素，最终确定不同激励对象执行不同授予价格，对应的公司股票价格分别为 1.075 元/股、1.815 元/股。

授予的股票期权自授予日起至满足行权条件后可以开始行权。综合考虑公司战略、行业背景、创新激励、管理团队等多种因素，最终确定不同激励对象执行不同可行权日，激励对象分期行权。具体行权安排详见公司于 2017 年 11 月 24 日在全国股份转让系统制定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登的《股权激励方案》，公告编号为 2017-016 号。

激励对象行权后间接持有本公司的股份，自股份授予日起，执行不同的禁售期，其中在“老员工”对象的禁售期为自期权授予日起在公司工作满 36 个月、“中高管、核心技术、核心业务”对象的禁售期为自期权授予日起工作满 60 个月。

报告期内管理费用和资本公积中需摊销费用 107,811.00 元。

公司将根据《企业会计准则》于报告期后每个资产负债表日，将当期取得的服务计入相关费用及资本公积中。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2016/6/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/6/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/6/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/6/15	-	挂牌	关于个人诚信状况的声明	对个人的诚信状况进行了声明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/15	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2016/6/15	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2016/6/15	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

1、公司实际控制人 Michael CHANG 和自然人股东张文英，潘晓斌已出具《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

此外，公司其他董事、监事和高级管理人员已出具书面承诺：“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。”

报告期内，公司实际控制人、自然人股东、董事、监事及高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

2、公司董事、监事及高级管理人员已作出《关于个人诚信状况的声明》等承诺。

报告期内董事、监事及高级管理人员不存在违反上述承诺的情形。

3、公司实际控制人、持股 5%以上股东、董监高已向公司出具《规范和减少关联交易承诺函》。

报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上股东、董监高不存在违反上述承诺的情形。



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,524,000	90.16%	0	13,524,000	90.16%
	其中：控股股东、实际控制人	9,432,000	62.88%	0	9,432,000	62.88%
	董事、监事、高管	492,000	3.28%	0	492,000	3.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,476,000	9.84%	0	1,476,000	9.84%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,476,000	9.84%	0	1,476,000	9.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		15,000,000	-	0	15,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>		4				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD.	9,432,000	0	9,432,000	62.88%	0	9,432,000	0
2	张文英	984,000	0	984,000	6.56%	738,000	246,000	0
3	潘晓斌	984,000	0	984,000	6.56%	738,000	246,000	0
4	上海厚奇投资中心(有限合伙)	3,600,000	0	3,600,000	24.00%	0	3,600,000	0
<b>合计</b>		15,000,000	-	15,000,000	100.00%	1,476,000	13,524,000	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

张文英持有厚奇投资的 77.25% 的股权，系厚奇投资普通合伙人。除此以外，其他股东无关联及亲属关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

境外法人 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD. 作为公司第一大股东，直接持有公司 62.88% 的股份，是公司控股股东。

BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD. 成立于 2010 年 1 月 14 日，目前持有编号为 1566482 的《公司注册证书》，住所为 Vanterpool Plaza, 2<sup>nd</sup> Floor, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands，授权发行 50,000 股，每股面值 1 美元，已发行股份数为 1 股。该公司已依据英属维尔京群岛公司法办理公司登记。目前 BRIDGES (BVI) 除作为控股公司外，不从事经营活动。

该公司股东 MICHAEL CHANG 为 100% 全资控股。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

MICHAEL CHANG 间接通过 BRIDGES 持有公司 62.88% 股份，可以控制公司 62.88% 的表决权，对公司的经营决策能施加重大影响；(2) MICHAEL CHANG 在公司担任董事长职务，实际管理和控制公司的生产运营。综上，MICHAEL CHANG 从持股比例、持有表决权情况、实际参与公司经营管理及各项政策制定等多方面均能对公司实施控制并产生重大影响，报告期内控制关系保持稳定，且在挂牌后的可预期期限内可以保持稳定和有效存续，因此认定 MICHAEL CHANG 为公司的实际控制人。

MICHAEL CHANG (原名“杜长庆”)，男，1962 年 10 月出生，澳大利亚国籍，本科学历。1985 年 6 月至 1987 年 12 月，在上海交通大学体育部担任教师；1988 年 1 月至 1989 年 12 月，在澳大利亚爱德华学院进修；1990 年 1 月至 1995 年 8 月，在澳大利亚太平洋科技公司担任工厂管理员；1995 年 9 月至 2015 年 4 月，在上海邦奇电子工程有限公司担任总经理；2013 年 2 月至 2015 年 4 月，在莱得圣智能科技(上海)有限公司担任董事长；2015 年 5 月至 2016 年 5 月，担任邦奇智能科技(上海)有限公司董事长。2016 年 5 月至 2019 年 5 月，任邦奇智能科技(上海)股份有限公司董事长；2019 年 5 月至今，任邦奇智能科技(上海)股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

---

**五、 债券融资情况**

适用 不适用

**募集资金用途变更情况:**

不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
MICHAEL CHANG	董事长	男	1962.10	2019年5月10日	2022年5月10日
张文英	董事兼总经理、董事会秘书	女	1968.06	2019年5月10日	2022年5月10日
潘晓斌	董事	男	1961.05	2019年5月10日	2022年5月10日
杨凌	董事	女	1976.01	2019年5月10日	2022年5月10日
韩如冰	董事	男	1979.02	2019年5月10日	2022年5月10日
徐德平	董事	男	1990.12	2019年5月10日	2022年5月10日
陈翼翔	董事	男	1982.11	2020年3月23日	2022年5月10日
殷新发	监事会主席	男	1947.01	2019年5月10日	2022年5月10日
陈勇	监事	男	1990.04	2019年5月10日	2022年5月10日
张国栋	职工监事	男	1984.05	2019年5月10日	2022年5月10日
朱烈菊	财务负责人	女	1972.03	2019年5月10日	2022年5月10日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长 MICHAEL CHANG 为控股股东及实际控制人。董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张文英	董事兼总经理、董事会秘书	984,000	0	984,000	6.56%	0	0
潘晓斌	董事	984,000	0	984,000	6.56%	0	0
合计	-	1,968,000	-	1,968,000	13.12%	0	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘继武	董事	离任	-	因个人原因辞职
陈翼翔	-	新任	董事	原董事辞职，被提名为董事候选人，经股东大会通过，担任公司第二届董事会董事职务。

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

适用 不适用

陈翼翔，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年8月至2005年8月，在上海汇德财务咨询服务有限责任公司任会计；2005年8月至2007年3月，在上海高英信息技术有限公司任会计主管；2007年3月至2009年10月，在上海莱克米前通电子科技有限公司任财务经理；2011年3月至2012年7月，在上海中商商业征信有限公司任财务经理；2012年7月至2015年5月，在上海邦奇电子工程有限公司任财务经理；2015年5月至2016年5月，担任邦奇智能科技（上海）有限公司财务经理。2016年5月至今，任邦奇智能科技（上海）股份有限公司财务经理。

**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	-	-	2
生产人员	22	-	-	22
销售人员	42	-	25	17
技术人员	34	7	-	41
财务人员	5	-	-	5
行政人员	8	-	1	7
员工总计	113	7	26	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	2
本科	54	42
专科	37	34
专科以下	18	16
员工总计	113	94

---

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	21,711,112.11	32,734,600.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、(二)	867,000.00	1,311,247.00
应收账款	六、(三)	16,836,341.44	16,909,092.46
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	1,059,477.37	603,590.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	1,995,421.87	1,381,622.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	22,889,912.09	20,003,161.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	565,366.75	34,305.34
<b>流动资产合计</b>		<b>65,924,631.63</b>	<b>72,977,619.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	905,337.39	1,004,004.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(九)	77,878.31	111,254.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	4,614,405.78	4,907,530.26
递延所得税资产	六、(十一)	1,419,022.56	1,404,676.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		7,016,644.04	7,427,466.44
<b>资产总计</b>		72,941,275.67	80,405,086.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十二)	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	2,259,050.51	6,631,303.62
预收款项			
合同负债	六、(十四)	758,010.26	732,499.50
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	六、(十五)	1,266,525.69	2,842,382.06
应交税费	六、(十六)	453,416.10	1,056,061.27
其他应付款	六、(十七)	281,065.51	668,161.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		10,018,068.07	16,930,408.01
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		10,018,068.07	16,930,408.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十八）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	33,498,623.75	33,390,812.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	3,095,294.39	3,095,294.39
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十一）	11,103,614.95	11,778,455.12
归属于母公司所有者权益合计		62,697,533.09	63,264,562.26
少数股东权益		225,674.51	210,115.84
<b>所有者权益合计</b>		62,923,207.60	63,474,678.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,941,275.67	80,405,086.11

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,440,238.05	31,478,871.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		867,000.00	1,311,247.00
应收账款	十七、（一）	15,557,635.23	14,993,621.94
应收款项融资			
预付款项		1,053,677.37	597,790.98
其他应收款	十七、（二）	2,813,951.15	2,328,438.29

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,935,305.04	19,967,462.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		531,061.41	
<b>流动资产合计</b>		<b>63,198,868.25</b>	<b>70,677,432.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	9,410,000.00	9,410,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		905,337.39	1,004,004.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		77,878.31	111,254.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,614,405.78	4,907,530.26
递延所得税资产		1,419,022.56	1,402,850.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,426,644.04</b>	<b>16,835,640.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>79,625,512.29</b>	<b>87,513,072.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,328,914.12	5,735,663.05
预收款项			
合同负债		758,010.26	730,004.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,114,856.39	2,842,382.06
应交税费		489,240.64	893,289.04
其他应付款		8,539,871.06	8,938,141.56
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		17,230,892.47	24,139,480.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		17,230,892.47	24,139,480.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,498,623.75	33,390,812.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,095,294.39	3,095,294.39
一般风险准备			
未分配利润		10,800,701.68	11,887,485.27
<b>所有者权益合计</b>		62,394,619.82	63,373,592.41
<b>负债和所有者权益总计</b>		79,625,512.29	87,513,072.62

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		16,315,747.77	19,531,305.02
其中：营业收入	六、(二十二)	16,315,747.77	19,531,305.02
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,520,392.33	22,908,743.40
其中：营业成本	六、(二十二)	6,378,468.36	8,165,025.89
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	六、(二十三)	85,245.70	85,985.60
销售费用	六、(二十四)	3,523,079.86	5,495,949.85
管理费用	六、(二十五)	4,171,035.63	5,200,617.43
研发费用	六、(二十六)	3,360,968.98	4,054,266.18
财务费用	六、(二十七)	1,593.80	-93,101.55
其中：利息费用	六、(二十七)	125,578.46	216,975.12
利息收入	六、(二十七)	129,827.27	319,528.76
加：其他收益	六、(二十八)	598,741.56	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	-21,917.86	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-627,820.86	-3,377,438.38
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、(三十)	20,000.00	13,332.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-647,820.86	-3,390,771.30
减：所得税费用	六、(三十一)	11,460.64	26,024.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-659,281.50	-3,416,796.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-659,281.50	-3,416,796.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		15,558.67	64,524.51
2.归属于母公司所有者的净利润		-674,840.17	-3,481,320.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-659,281.50	-3,416,796.23
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-674,840.17	-3,481,320.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额		15,558.67	64,524.51
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、(二)	-0.04	-0.23
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、(二)	-0.04	-0.23

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、(四)	15,107,371.94	18,801,553.97
减：营业成本	十七、(四)	6,683,324.79	8,084,668.21
税金及附加		77,042.55	79,386.37
销售费用		2,567,652.55	5,404,197.04
管理费用		4,054,217.43	5,172,570.77
研发费用		3,360,968.98	4,054,266.18
财务费用		2,174.87	-93,782.70
其中：利息费用		125,578.46	216,975.12
利息收入		127,771.20	317,779.59
加：其他收益		576,971.86	
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-21,917.86	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,082,955.23	-3,899,751.90
加：营业外收入			
减：营业外支出		20,000.00	13,332.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,102,955.23	-3,913,084.82
减：所得税费用		-16,171.64	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,086,783.59	-3,913,084.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,086,783.59	-3,913,084.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,086,783.59	-3,913,084.82
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.26

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,800,364.61	22,966,726.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	725,424.65	399,146.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,525,789.26	23,365,872.94
购买商品、接受劳务支付的现金		12,430,822.00	15,436,288.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,203,159.60	12,031,747.72
支付的各项税费		2,141,407.57	2,293,202.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	4,210,053.39	5,778,034.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		28,985,442.56	35,539,273.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十二)	-9,459,653.30	-12,173,400.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	6,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,000.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,448,231.59	1,780,849.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,448,231.59	1,780,849.71

投资活动产生的现金流量净额		-1,438,231.59	-1,774,849.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			365,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			365,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)		86,912.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	5,451,912.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	7,745,828.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,603.3	8,043,014.61
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,125,603.30	15,788,842.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-125,603.30	-10,336,930.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十三)	-11,023,488.19	-24,285,180.88
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十三)	32,734,600.30	45,117,991.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十三)	21,711,112.11	20,832,810.19

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,839,973.55	21,828,235.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		704,743.01	483,309.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,544,716.56	22,311,545.27
购买商品、接受劳务支付的现金		11,763,975.69	14,696,613.44
支付给职工以及为职工支付的现金		9,237,317.28	12,031,747.72
支付的各项税费		1,897,903.47	2,225,716.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,120,343.42	5,715,572.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		27,019,539.86	34,669,649.94
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,474,823.30	-12,358,104.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	6,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		10,000.00	6,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,448,231.59	1,780,849.71
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,135,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,448,231.59	2,915,849.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,438,231.59	-2,909,849.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			86,912.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	5,086,912.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	7,745,828.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,578.40	8,043,014.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,125,578.40	15,788,842.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-125,578.40	-10,701,930.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,038,633.29	-25,969,885.16
加：期初现金及现金等价物余额		31,478,871.34	45,117,961.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,440,238.05	19,148,075.90

法定代表人：张文英

主管会计工作负责人：朱烈菊

会计机构负责人：朱烈菊

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).五.1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 1. 报表项目注释

## 邦奇智能科技（上海）股份有限公司 2020 年上半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称：邦奇智能科技（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司类型：股份有限公司（中外合资、未上市）

注册资本：人民币 1500.0000 万元整

法定代表人：张文英

注册地址：上海市闵行区虹建路 99 号第 2 幢三、四层

营业期限：2007 年 10 月 12 日至不约定期限

统一社会信用代码：91310000666098569F

## 2. 历史沿革

本公司前身为莱得圣智能科技（上海）有限公司，成立于 2007 年 10 月 12 日，由澳大利亚 LDS INTERNATIONAL PTY. LTD. 在上海市闵行区独资设立，设立时，注册资本为 100 万澳元。上述出资经上海光华会计师事务所有限公司于 2007 年 11 月 30 日出具的《沪光会字（2007）第 2116 号》验资报告、2009 年 12 月 31 日出具的《沪光会字（2009）第 1869 号》验资报告予以验证。设立时公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（澳元）	持股比例（%）	股东性质
LDS INTERNATIONAL PTY. LTD.	1,000,000.00	100.00	外国法人
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

2010 年 8 月 18 日，原独资股东澳大利亚 LDS INTERNATIONAL PTY. LTD.（作为转让方）与李东生先生、张文英女士及潘晓斌先生（作为受让方）签订股权转让协议，转让莱得圣智能科技（上海）有限公司 100% 股权，股权转让后公司注册资本由澳大利亚元 100（万元）变更为人民币 637.515（万元），上述股权转让由上海光华会计师事务所有限公司于 2010 年 10 月 31 日出具的《沪光会字（2010）第 2863 号》验资报告验证并办理了相关工商登记。此次变更后公司类型从有限责任公司（外国法人独资）变更为有限责任公司（国内合资），公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（元）	持股比例（%）	股东性质
李东生	5,355,126.00	84.00	自然人
张文英	510,012.00	8.00	自然人
潘晓斌	510,012.00	8.00	自然人
合计	<u>6,375,150.00</u>	<u>100.00</u>	

2013 年 1 月 18 日公司召开股东会会议，同意李东生将其所持有的 84% 的股权，转让给 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO. LTD.。此次变更后公司类型变更为中外合资有限责任公司，公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（元）	持股比例（%）	股东性质
BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO. LTD.	5,355,126.00	84.00	外国法人
张文英	510,012.00	8.00	自然人
潘晓斌	510,012.00	8.00	自然人
合计	<u>6,375,150.00</u>	<u>100.00</u>	

2014 年 12 月 23 日，公司召开董事会，同意公司变更名称为“邦奇智能科技（上海）有限公司”；同意公司注册资本由 637.5150 万元增加至 1230 万元，新增注册资本 592.485 万元由 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO. LTD.、张文英和潘晓斌按照出资比例以货币资金认缴 497.6874 万元、47.3988 万元、47.3988 万元。

2015 年 1 月 23 日，公司召开董事会，同意公司注册资本增加至 1,500 万元，新增注册资本 270 万元由上海莱得圣投资管理有限公司以货币资金予以认缴。

2015 年 9 月 25 日，公司召开董事会，同意公司投资方变更出资方式，将 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO. LTD.、张文英和潘晓斌原认缴的出资额变更为以截至 2014 年 12 月 31 日未分配利润转

增方式出资。

2015年12月10日，公司召开董事会，同意公司投资方变更，原270万元认缴投资方由上海莱得圣投资管理有限公司变更为上海厚奇投资中心（有限合伙）。

2016年3月18日，公司召开董事会，同意 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.LTD. 将其持有的公司6%股权（认缴出资额为90万元，实缴出资额为0元）无偿转让给上海厚奇投资中心（有限合伙）。本次转让后，上海厚奇投资中心（有限合伙）共认缴出资额360万元；原以截至2014年12月31日未分配利润转增资本592.485万元，变更为未分配利润转增资本502.485万元，其中 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.LTD.、张文英和潘晓斌分别增加资本407.6874万元、47.3988万元、47.3988万元。公司已于2016年3月29日完成工商变更。上述未分配利润转增资本由上海轩诚会计师事务所（普通合伙）于2016年3月30日出具的《轩诚会报（2016）6030号》验资报告予以验证。

2016年3月29日，上海厚奇投资中心（有限合伙）缴纳其认缴的出资额360万元，上述出资由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所于2016年4月6日出具的《天职业字（2016）12378号》验资报告予以验证。

截至2016年3月31日，上海厚奇投资中心（有限合伙）实缴出资360万元，出资方式为货币出资；BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.LTD. 实缴出资943.2万元，出资方式为货币出资535.5126万元，未分配利润转增资本407.6874万元；张文英实缴出资98.4万元，出资方式为货币出资51.0012万元，未分配利润转增资本47.3988万元；潘晓斌实缴出资98.4万元，出资方式为货币出资51.0012万元，未分配利润转增资本47.3988万元。截至2016年3月31日，公司的股权结构如下：

股东名称	累计出资额（元）	持股比例（%）	股东性质
BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.LTD.	9,432,000.00	62.88	外国法人
上海厚奇投资中心（有限合伙）	3,600,000.00	24.00	中国法人
张文英	984,000.00	6.56	自然人
潘晓斌	984,000.00	6.56	自然人
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

根据 BRIDGES ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.LTD.、上海厚奇投资中心（有限合伙）、张文英和潘晓斌签订的发起人协议和公司章程约定，经邦奇智能科技（上海）有限公司2016年4月22日的董事会决议通过，并经上海市商务委员会《沪商外资批[2016]1459号》“市商务委关于同意邦奇智能科技（上海）有限公司改制为股份有限公司的批复”批准，公司全体股东作为发起人，将公司截至2016年3月31日止经审计的净资产折合总股本为1500万股，每股1元，超过股本总额部分人民币30,566,758.95元（其中，盈余公积3,644,719.37元，未分配利润26,922,039.58元）一并转入资本公积。上述业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具《天职业字[2016]12423号》验资报告验证。

2016年6月17日公司名称变更为“邦奇智能科技（上海）股份有限公司”并办理工商变更。

### （三）经营范围

本公司经营范围：研发、设计、组装、制造及销售智能电气系统，照明控制系统及相关配套设备，软件系统的研发、设计，智能照明系统设计，自产产品的安装、维护，上述产品及相关技术的进出口，并提供相关的咨询和技术服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【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】

#### （四）财务报表的批准

本年度财务报表及财务报表相关附注经公司董事会于 2020 年 8 月 24 日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司正常经营周期为一年。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价

---

值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

---

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本公司编制合并财务报表，将整个公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业角度对特殊交易事项予以调整。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。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。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

---

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

##### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已

---

确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

### （2）应收款项及租赁应收款

---

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （十）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用选择采用预期信用损失的的一般模型【详见附注三（九）金融工具进行处理。】

### （十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（1）期末对有客观证据表明其已发生信用减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。组合名称及计提方法如下：

组合名称	计提方法
信用风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

1) 对于划分为信用风险组合的应收款项, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

2) 本公司将应收合并范围内子公司的款项、代收代扣款项、押金保证金等无显著回收风险的款项划为性质组合, 不计提坏账准备。

#### (十二) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三(九)金融工具】进行处理。

#### (十三) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的半产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、发出在外的委托加工物资和发出商品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益

---

性证券作为合并对价的，在合并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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限 (年)	预计净	年折旧
			残 值 率 (%)	率 (%)
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转

移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十七）无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	摊销年限（年）
软件	3

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，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，应当证明其有用性；

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告

的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本期长期待摊费用为装修费。

#### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本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。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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。其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

##### 2. 离职后福利

###### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应

缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司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项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

## （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的

---

现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十二）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

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

#### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### （二十三）收入

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则。

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

- 客户已接受该商品或服务。

#### （二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十六）租赁

## 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （二十七）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00、13.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00、1.00

注：根据相关法律法规的要求，企业增值税税率由16%调整为13%，自2019年4月1日起实施。

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 (%)
邦奇智能科技(上海)股份有限公司	15.00
上海舜典工程技术服务有限公司	25.00
眈道智能科技(上海)有限公司	25.00
博青信息科技(上海)有限公司	25.00

## (二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司为高新技术企业,享受所得税税率 15%的优惠税率。公司于 2019 年 9 月 30 日获取了由证书编号为 GR201931001728 的高新技术证书,有效期为 2019 年、2020 年、2021 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99号)的规定,2019年度在计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 75%扣除。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定,本公司自2019年1月1日至2021年12月31日,上海舜典工程技术服务有限公司、眈道智能科技(上海)有限公司在报告期内的所得减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,实际税率为5%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 本公司自 2020 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 13 号》。

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),不要求追溯调整。

### 2. 会计估计的变更

报告期内,本公司无重大会计估计的变更。

### 3. 前期会计差错更正

报告期内,本公司无前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日，“上期”指2019年1月1日至6月30日，“本期”指2020年1月1日至6月30日。

## （一）货币资金

### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	23,836.21	35,215.07
银行存款	21,686,342.19	32,595,160.99
其他货币资金	933.71	104,224.24
<u>合计</u>	<u>21,711,112.11</u>	<u>32,734,600.30</u>

其中：存放在境外的款项总额

注：本公司其他货币资金期末余额系存放在支付宝中的款项。

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

## （二）应收票据

### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	700,000.00	1,091,247.00
商业承兑汇票	167,000.00	220,000.00
<u>合计</u>	<u>867,000.00</u>	<u>1,311,247.00</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## （三）应收账款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	14,947,824.60
1-2年（含2年）	2,636,616.47
2-3年（含3年）	1,580,553.08
3年以上	3,687,634.55

账龄	期末余额
账面余额合计	22,852,628.70
减：坏账准备	6,016,287.26
账面价值	<u>16,836,341.44</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	2,251,884.39	9.85	2,251,884.39	100.00			
按组合计提坏账准备	<u>20,600,744.31</u>	<u>90.15</u>	<u>3,764,402.87</u>			<u>16,836,341.44</u>	
其中：信用风险组合	20,600,744.31	90.15	3,764,402.87	18.27		16,836,341.44	
<u>合计</u>	<u>22,852,628.70</u>	<u>100</u>	<u>6,016,287.26</u>			<u>16,836,341.44</u>	

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	2,251,884.39	9.82	2,251,884.39	100.00			
按组合计提坏账准备	20,673,495.33	90.18	3,764,402.87			16,909,092.46	
其中：信用风险组合	20,673,495.33	90.18	3,764,402.87	18.21		16,909,092.46	
<u>合计</u>	<u>22,925,379.72</u>	<u>100</u>	<u>6,016,287.26</u>			<u>16,909,092.46</u>	

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海市安装工程集团有限公司	1,400,901.00	1,400,901.00	100.00	预计未来现金流量现值低于账面价值
长沙市达林电子科技有限公司	850,983.39	850,983.39	100.00	预计未来现金流量现值低于账面价值
<u>合计</u>	<u>2,251,884.39</u>	<u>2,251,884.39</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	14,947,824.60	747,391.23	5.00
1-2年 (含2年)	2,636,616.47	790,984.94	30.00
2-3年 (含3年)	1,580,553.08	790,276.54	50.00
3年以上	1,435,750.16	1,435,750.16	100.00
<b>合计</b>	<b><u>20,600,744.31</u></b>	<b><u>3,764,402.87</u></b>	

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,251,884.39				2,251,884.39
按组合计提坏账准备	3,764,402.87				3,764,402.87
<b>合计</b>	<b><u>6,016,287.26</u></b>				<b><u>6,016,287.26</u></b>

4. 本期无实际核销的应收账款。

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
上海依图网络科技有限公司	2,380,000.00	10.41	119,000.00
上海安装集团有限公司	1,400,901.00	6.13	1,400,901.00
杭州鼎昇科技有限公司	1,353,150.38	5.92	88,293.45
上海浦东新区香格里拉酒店有限公司	1,183,459.39	5.18	62,714.57
厦门市华诚信建筑科技有限公司	1,177,823.89	5.15	546,203.70
<b>合计</b>	<b><u>7,495,334.66</u></b>	<b><u>32.79</u></b>	<b><u>2,217,112.72</u></b>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,043,010.37	98.45	585,020.96	96.92
1-2年 (含2年)	16,467.00	1.55	18,570.02	3.08
<b>合计</b>	<b><u>1,059,477.37</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>603,590.98</u></b>	<b><u>100</u></b>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	账龄	款项性质	未结算原因
上海中迹网络科技有限公司	非关联方	300,000.00	28.32	1年以内(含 1年)	材料款	材料未到
云镇电子科技(上海)有限公司	非关联方	163,490.00	15.43	1年以内(含 1年)	材料款	材料未到
常州战勋智能科技有限公司	非关联方	95,480.00	9.01	1年以内(含 1年)	材料款	材料未到
上海沪威网络系统有限公司	非关联方	74,394.00	7.02	1年以内(含 1年)	材料款	材料未到
广州市栖舍云智能科技有限公司	非关联方	70,762.00	6.68	1年以内(含 1年)	材料款	材料未到
<u>合计</u>		<u>704,126.00</u>	<u>66.46</u>			

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,995,421.87	1,381,622.50
<u>合计</u>	<u>1,995,421.87</u>	<u>1,381,622.50</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	783,536.87
1-2年(含2年)	432,400.00
2-3年(含3年)	9,000.00
3年以上	1,395,251.00
账面余额合计	<u>2,620,187.87</u>
减: 坏账准备	624,766.00
账面价值	<u>1,995,421.87</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
帕尔菱科往来款	1,249,532.00	1,249,532.00
押金	508,077.00	502,727.00
保证金	170,000.00	150,000.00
备用金	36,440.00	45,387.50
预付平台款		
设备款	154,700.00	
其他	501,438.87	58,742.00
账面余额合计	<u>2,620,187.87</u>	<u>2,006,388.50</u>
减：坏账准备	624,766.00	624,766.00
账面价值	<u>1,995,421.87</u>	<u>1,381,622.50</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额		624,766.00		<u>624,766.00</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		<u>624,766.00</u>		<u>624,766.00</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
处于第二阶段的其他应收款	624,766.00				624,766.00
<u>合计</u>	<u>624,766.00</u>				<u>624,766.00</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海梅陇莲城置业发展有限公司	押金	372,008.00	2-3年(含3年)	14.20	
上海石城汽车销售服务有限公司	购车款	154,700.00	1年以内(含1年)	5.90	
中国交建哈尔滨地铁3号线二期工程项目 经理部	投标保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	3.82	
北京泰德租赁有限责任公司华腾分公司	押金	76,719.00	1-2年(含2年)	2.93	
宋琦	经营性费用	65,280.00	1年以内(含1年)	2.49	
<u>合计</u>		<u>768,707.00</u>		<u>29.34</u>	

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (六) 存货

### 1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	8,668,128.78		8,668,128.78	6,653,804.62		6,653,804.62
委托加工物资	1,428,190.38		1,428,190.38	1,088,683.61		1,088,683.61
半成品	5,109,795.29		5,109,795.29	4,941,784.53		4,941,784.53
库存商品	6,760,925.90		6,760,925.90	6,469,735.68		6,469,735.68
发出商品	922,871.74		922,871.74	849,152.65		849,152.65
<u>合计</u>	<u>22,889,912.09</u>		<u>22,889,912.09</u>	<u>20,003,161.09</u>		<u>20,003,161.09</u>

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	565,366.75	34,305.34
<u>合计</u>	<u>565,366.75</u>	<u>34,305.34</u>

## (八) 固定资产

### 1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	905,337.39	1,004,004.58
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>905,337.39</u>	<u>1,004,004.58</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,172,111.41	1,309,556.79	353,285.48	<u>2,834,953.68</u>
2. 本期增加金额	<u>132,712.04</u>	<u>7,999.00</u>		<u>140,711.04</u>
(1) 购置	132,712.04	7,999.00		<u>140,711.04</u>
3. 本期减少金额	<u>191,300.00</u>			<u>191,300.00</u>
(1) 处置或报废	191,300.00			<u>191,300.00</u>
4. 期末余额	<u>1,113,523.45</u>	<u>1,317,555.79</u>	<u>353,285.48</u>	<u>2,784,364.72</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	482,595.57	1,017,679.65	330,673.88	<u>1,830,949.10</u>
2. 本期增加金额	<u>123,792.25</u>	<u>84,818.56</u>		<u>208,610.81</u>
(1) 计提	123,792.25	84,818.56		<u>208,610.81</u>
3. 本期减少金额	<u>160,532.58</u>			<u>160,532.58</u>
(1) 处置或报废	160,532.58			<u>160,532.58</u>
4. 期末余额	<u>445,855.24</u>	<u>1,102,498.21</u>	<u>330,673.88</u>	<u>1,879,027.33</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>667,668.21</u>	<u>215,057.58</u>	<u>22,611.60</u>	<u>905,337.39</u>
2. 期初账面价值	<u>689,515.84</u>	<u>291,877.14</u>	<u>22,611.60</u>	<u>1,004,004.58</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提固定资产减值准备。

## (九) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	658,355.07	<u>658,355.07</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>658,355.07</u>	<u>658,355.07</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	547,100.26	<u>547,100.26</u>
2. 本期增加金额	<u>33,376.50</u>	<u>33,376.50</u>
(1) 计提	33,376.50	<u>33,376.50</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>580,476.76</u>	<u>580,476.76</u>
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	<u>77,878.31</u>	<u>77,878.31</u>
2. 期初账面价值	<u>111,254.81</u>	<u>111,254.81</u>

## (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	4,907,530.26	384,752.86	677,877.34		4,614,405.78
<u>合计</u>	<u>4,907,530.26</u>	<u>384,752.86</u>	<u>677,877.34</u>		<u>4,614,405.78</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,528,285.51	979,242.84	6,528,285.51	979,242.84
股份支付	2,931,864.80	439,779.72	2,824,053.80	423,608.08
内部未实现利润			17,379.72	1,825.87
<u>合计</u>	<u>9,460,150.31</u>	<u>1,419,022.56</u>	<u>9,369,719.03</u>	<u>1,404,676.79</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	112,767.75	112,767.75
可抵扣亏损	1,589,364.77	1,589,364.77
<u>合计</u>	<u>1,702,132.52</u>	<u>1,702,132.52</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024年	1,589,364.77	1,589,364.77	
<u>合计</u>	<u>1,589,364.77</u>	<u>1,589,364.77</u>	

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,986,326.91	5,963,602.16

项目	期末余额	期初余额
装修款		126,276.02
加工费	272,723.60	541,425.44
<u>合计</u>	<u>2,259,050.51</u>	<u>6,631,303.62</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

#### (十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	758,010.26	732,499.50
<u>合计</u>	<u>758,010.26</u>	<u>732,499.50</u>

#### (十五) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,641,049.67	8,443,927.53	9,818,451.51	1,266,525.69
二、离职后福利中-设定提存计划负债	201,332.39	107,588.41	308,920.80	
<u>合计</u>	<u>2,842,382.06</u>	<u>8,551,515.94</u>	<u>10,127,372.31</u>	<u>1,266,525.69</u>

##### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,446,685.54	6,764,405.86	8,060,544.26	1,150,547.14
二、职工福利费		113,886.27	113,886.27	
三、社会保险费	<u>98,297.13</u>	<u>341,680.09</u>	<u>396,999.67</u>	<u>42,977.55</u>
其中：1. 医疗保险费	82,783.10	305,312.70	349,508.45	38,587.35
2. 工伤保险费	6,583.31	4,200.89	10,784.20	
3. 生育保险费	8,930.72	32,166.50	36,707.02	4,390.20
四、住房公积金	96,067.00	441,418.00	464,484.00	73,001.00
五、工会经费和职工教育经费		120,118.84	120,118.84	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		662,418.47	662,418.47	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>2,641,049.67</u>	<u>8,443,927.53</u>	<u>9,818,451.51</u>	<u>1,266,525.69</u>

3. 设定提存计划列示

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	196,442.14	103,117.36	299,559.50	
2. 失业保险费	4,890.25	4,471.05	9,361.30	
<u>合计</u>	<u>201,332.39</u>	<u>107,588.41</u>	<u>308,920.80</u>	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	406,477.55	930,928.35
2. 城市维护建设税	22,719.28	46,546.41
3. 教育费附加	13,631.56	27,927.85
4. 地方教育费附加	9,087.71	18,618.57
5. 印花税	1,500.00	7,520.09
6. 个人所得税		24,520.00
<u>合计</u>	<u>453,416.10</u>	<u>1,056,061.27</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	281,065.51	668,161.56
<u>合计</u>	<u>281,065.51</u>	<u>668,161.56</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
装修费		560,281.62
押金	186,407.98	87,396.86
施工费	10,300.00	10,300.00
策划费	70,000.00	

款项性质	期末余额	期初余额
设备款		
其他	14,357.53	10,183.08
<b>合计</b>	<b><u>281,065.51</u></b>	<b><u>668,161.56</u></b>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>15,000,000.00</u>					<u>15,000,000.00</u>	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>5,568,000.00</u>					<u>5,568,000.00</u>	
其中：境内法人持股	3,600,000.00					<u>3,600,000.00</u>	
境内自然人持股	1,968,000.00					<u>1,968,000.00</u>	
4. 境外持股	<u>9,432,000.00</u>					<u>9,432,000.00</u>	
其中：境外法人持股	9,432,000.00					<u>9,432,000.00</u>	
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<u>15,000,000.00</u>					<u>15,000,000.00</u>	

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,566,758.95			30,566,758.95
其他资本公积(注)	2,824,053.80	107,811.00		2,931,864.80
<b>合计</b>	<u>33,390,812.75</u>	<u>107,811.00</u>		<u>33,498,623.75</u>

注：本期其他资本公积金额为以权益结算的股份支付。

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,095,294.39			3,095,294.39
<u>合计</u>	<u>3,095,294.39</u>			<u>3,095,294.39</u>

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	11,778,455.12	16,116,573.21
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>11,778,455.12</u>	<u>16,116,573.21</u>
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-674,840.17	-3,481,320.74
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利		7,825,749.00
期末未分配利润	<u>11,103,614.95</u>	<u>4,809,503.47</u>

(二十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,422,105.16	5,601,505.20	19,531,305.02	8,165,025.89
其他业务	1,893,642.61	776,963.16		
<u>合计</u>	<u>16,315,747.77</u>	<u>6,378,468.36</u>	<u>19,531,305.02</u>	<u>8,165,025.89</u>

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	39,535.05	48,195.00	应缴流转税税额 5%
教育费附加	23,721.05	28,342.97	应缴流转税税额 3%
地方教育费附加	15,814.00	9,447.63	应缴流转税税额 2%、1%
印花税	6,175.60		应纳税合同总额
<u>合计</u>	<u>85,245.70</u>	<u>85,985.60</u>	

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,370,863.27	3,583,045.21
差旅费	359,256.44	581,007.05
房屋租赁费及水电费	356,790.57	456,936.26
广告费及业务宣传费	211,376.04	147,583.84
运输费	73,180.75	122,885.32
办公费及其他	151,612.79	604,492.17
<u>合计</u>	<u>3,523,079.86</u>	<u>5,495,949.85</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,187,534.49	2,441,177.47
折旧及摊销	876,284.76	688,511.18
股份支付	107,811.00	340,111.40
服务费	240,035.97	414,961.52
差旅费	52,815.66	214,142.70
业务招待费	129,461.62	297,296.70
房屋租赁费及水电费	142,366.11	166,575.90
办公费及其他	434,726.02	637,840.56
<u>合计</u>	<u>4,171,035.63</u>	<u>5,200,617.43</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,928,357.49	3,598,711.12
房租费	234,620.05	295,684.07
研发材料费	65,425.78	29,237.14
中介机构费	64,607.44	41,021.57
折旧费	36,584.79	35,945.14
电费	17,587.32	28,943.25
设计费	13,786.11	24,723.89
<u>合计</u>	<u>3,360,968.98</u>	<u>4,054,266.18</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,578.46	216,975.12
减：利息收入	129,827.27	319,528.76
手续费	5,842.61	9,452.09
<u>合计</u>	<u>1,593.80</u>	<u>-93,101.55</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
上海市闵行区工业园区退税扶持	560,000.00	
个税代扣手续费	38,741.56	
<u>合计</u>	<u>598,741.56</u>	

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失以“-”列示）	-21,917.86	
<u>合计</u>	<u>-21,917.86</u>	

(三十) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计：		<u>5,332.92</u>	
其中：固定资产处置损失		5,332.92	
对外捐赠	20,000.00	8,000.00	20,000.00
<u>合计</u>	<u>20,000.00</u>	<u>13,332.92</u>	<u>20,000.00</u>

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,460.64	26,024.93
<u>合计</u>	<u>11,460.64</u>	<u>26,024.93</u>

(三十二) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	129,827.27	319,528.76
先进制造业企业补贴费用		
创新业务补贴		
稳岗补贴		
上海市闵行区园区退税扶持	560,000.00	
押金及保证金		79,618.01
暂收款		
挂牌扶持金		
试样订单押金		
个税手续费返还	35,597.38	
<b>合计</b>	<b>725,424.65</b>	<b>399,146.85</b>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	546,704.49	441,933.17
管理费用支出	1,886,529.87	2,022,870.63
销售费用支出	1,765,327.42	1,878,449.55
押金、备用金	5,649.00	206,479.00
银行手续费	5,842.61	8,852.17
工会经费		160,600.00
退预付款		159,900.00
装修费		898,950.00
<b>合计</b>	<b>4,210,053.39</b>	<b>5,778,034.52</b>

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-691,982.15	-3,417,649.82
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,615.71	177,777.00
无形资产摊销	33,376.50	53,319.54
长期待摊费用摊销	677,877.34	497,480.70

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)	21,917.86	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	125,578.46	216,975.12
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,886,751.00	-3,007,421.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-552,687.74	403,014.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,428,294.03	-7,097,749.81
其他	647,726.32	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-9,459,653.30</u></b>	<b><u>-12,173,400.39</u></b>

**二、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

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	21,711,112.11	20,832,810.19
减：现金的期初余额	32,734,600.30	45,117,991.07
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	<u>-11,023,488.19</u>	<u>-24,285,180.88</u>

**2. 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>21,711,112.11</u>	<u>32,734,600.30</u>
其中：库存现金	23,836.21	35,215.07
可随时用于支付的银行存款	21,686,342.19	32,595,160.99
可随时用于支付的其他货币资金	933.71	104,224.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>21,711,112.11</u>	<u>32,734,600.30</u>

(三十四) 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市闵行区工业园区退税扶持	560,000.00	其他收益	560,000.00
<u>合计</u>	<u>560,000.00</u>		<u>560,000.00</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

## 七、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### （三）反向购买

本期未发生反向购买事项。

### （四）处置子公司

本期未发生处置子公司事项。

### （五）其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动。

### （六）其他

本期无其他合并范围的变更。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海舜典工程技术服务有限公司	上海	上海	智能科技和照明科技	88.00		88.00	新设成立
畛道智能科技(上海)有限公司	上海	上海	智能科技和照明科技	51.00		51.00	新设成立
博青信息科技(上海)有限公司	上海	上海	智能科技和照明科技	90.00		90.00	新设成立

#### 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
上海舜典工程技术服务有限公司	12.00	12.00	63,001.59		192,595.89

### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	上海舜典工程技术服务有限公司
流动资产	1,723,371.56
非流动资产	
资产合计	<u>1,723,371.56</u>
流动负债	118,405.80
非流动负债	
负债合计	<u>118,405.80</u>
营业收入	1,373,560.15
净利润	525,013.24
综合收益总额	<u>525,013.24</u>
经营活动现金流量	2,952.20
接上表：	

项目	期初余额或上期发生额
	上海舜典工程技术服务有限公司
流动资产	1,396,359.78
非流动资产	
资产合计	<u>1,396,359.78</u>
流动负债	316,407.26
非流动负债	
负债合计	<u>316,407.26</u>
营业收入	3,103,547.14
净亏损	80,922.51
综合收益总额	<u>80,922.51</u>
经营活动现金流量	-451,989.88

4. 公司无使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

5. 公司无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的情形。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

公司本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易。

(三) 投资性主体

公司非投资性主体。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

(五) 重要的共同经营

公司无重要的共同经营的情形。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

(七) 其他

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	融资产	入当期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	21,711,112.11			<u>21,711,112.11</u>
应收票据	867,000.00			<u>867,000.00</u>
应收账款	16,836,341.44			<u>16,836,341.44</u>
其他应收款	1,995,421.87			<u>1,995,421.87</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计入当	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	资产	期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
货币资金	32,734,600.30			<u>32,734,600.30</u>
应收票据	1,311,247.00			<u>1,311,247.00</u>
应收账款	16,909,092.46			<u>16,909,092.46</u>

金融资产项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计入当	以公允价值计量且其变动计入其	合计
	资产	期损益的金融资产	他综合收益的金融资产	
其他应收款	1,381,622.50			<u>1,381,622.50</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>
应付账款		2,259,050.51	<u>2,259,050.51</u>
其他应付款		281,065.51	<u>281,065.51</u>

### (2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>
应付账款		6,631,303.62	<u>6,631,303.62</u>
其他应付款		668,161.56	<u>668,161.56</u>

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本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。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(三)和附注六、(五)中。

### (三) 流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年6月30日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

项目	2020年6月30日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	5,000,000.00				<u>5,000,000.00</u>
应付账款	2,048,483.14	210,567.37			<u>2,259,050.51</u>
其他应付款	184,357.53	89,807.98	6,900.00		<u>281,065.51</u>

接上表：

项目	2019年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	5,000,000.00				<u>5,000,000.00</u>
应付账款	6,448,295.26	183,008.36			<u>6,631,303.62</u>
其他应付款	586,805.44	74,456.12	6,900.00		<u>668,161.56</u>

#### （四）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。市场风险主要包括利率风险及外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

##### 2. 汇率风险

本公司无外汇，暂不面临失传汇率变动的风险。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司本期未持有权益性证券投资，暂不面临权益工具投资价格风险。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年上半年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	10,018,068.07	16,930,408.01
归属母公司股东权益总额	62,697,533.09	63,264,562.26
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<u>72,715,601.16</u>	<u>80,194,970.27</u>
杠杆比率	13.78%	21.11%

## 十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

(二) 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

本公司报告期内无持续和非持续第一层次公允价值计量项目情况。

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

本公司报告期内无持续和非持续第二层次公允价值计量项目情况。

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

本公司报告期内无持续和非持续第三层次公允价值计量项目情况。

(五) 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

本公司报告期内不存在此类情况。

(六) 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

本公司报告期内不存在持续的公允价值计量项目发生各层级之间转换的情况。

(七) 报告期各期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司报告期内不存在估值技术变更及变更的情况。

(八) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、应付款项、短期借款等，期末的账面值接近公允价值。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(三) 本公司的其他关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

股东名称	控股股东对本公司持股比例 (%)	与本公司的关系
BRIDGES ELECTRONICTECHNOLOGY CO. LTD.	62.88	公司控股股东
MICHAELCHANG	62.88	实际控制人、董事长

(2) 不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系关联方主要指除了控股股东以外的其他股东及公司董事、监事、高级管理人员，具体如下：

关联方名称	与本公司的关系
上海厚奇投资中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
张文英	公司董事、总经理、董事会秘书、持有公司 5%以上股份的股东
潘晓斌	公司董事、持有公司 5%以上股份的股东
殷新发	公司监事会主席
张国栋	公司职工代表监事
杨凌	公司董事
韩如冰	公司董事
徐德平	公司董事、研发部高级经理
陈翼翔	公司董事
朱烈菊	公司财务负责人
陈勇	公司监事
严筱亮	原公司副总经理及董事、现子公司咄道智能科技（上海）有限公司法人及股东

(3) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
上海邦奇电子工程有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海邦奇照明设备有限公司	实际控制人控制的其他企业
周允	张文英之配偶
宋琦	实际控制人之配偶

(四) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无对关联方出售商品/提供劳务情况。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
宋琦	房屋	2019.01.01	2025.12.31	市场价	65,280.00
<u>合计</u>					<u>65,280.00</u>

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
张文英, 周允	5,000,000.00	2019.06.20	2020.06.05	是
张文英, 周允	5,000,000.00	2020.04.28	2021.04.28	否

5. 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,455,369.06	1,610,220.09

8. 其他关联交易

本期无其他关联交易。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

期末无关联方应收项目。

2. 应付项目

期末无关联方应付项目。

(六) 关联方承诺事项

期末无关联方承诺事项。

## 十三、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	107,811.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 根据沃克森(北京)国际资产评估有限公司对公司截至2016年3月31日净资产出具的“沃克森评报字[2016]第0503号”评估报告,所评估的每股净资产予以确认。 (2) 根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至2016年12月31日的财务报表出具的“天职业字[2017]8895号”审计报告,所确定的每股净资产予以确认。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,931,864.80
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,931,864.80

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至本财务报表批准报出日,本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至本财务报表批准报出日止,本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止,本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

---

(二) 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生利润分配情况。

(三) 销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

(四) 其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

(一) 债务重组

报告期内无债务重组事项。

(二) 资产置换

报告期内无资产置换事项。

(三) 年金计划

报告期内无年金计划。

(四) 终止经营

本公司不适用终止经营。

(五) 分部信息

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(六) 借款费用

报告期内未发生资本化的借款费用。

(七) 外币折算

报告期内无外币折算。

(八) 租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

---

剩余租赁期

最低租赁付款额

---

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	3,645,162.56
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	718,080.00
<u>合计</u>	<u>4,363,542.56</u>

(九) 其他

无其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	13,583,754.77
1-2 年 (含 2 年)	2,609,212.34
2-3 年 (含 3 年)	1,580,553.08
3 年以上	3,687,634.55
账面余额合计	<u>21,461,154.74</u>
减: 坏账准备	5,903,519.51
账面价值	<u>15,557,635.23</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	2,251,884.39	10.49	2,251,884.39	100.00		
按组合计提坏账准备	<u>19,209,270.35</u>	<u>89.51</u>	<u>3,651,635.12</u>			<u>15,557,635.23</u>
其中: 1、信用风险组合	18,482,409.96	86.12	3,651,635.12	19.76		14,830,774.84
2、性质组合	726,860.39	3.39				726,860.39
<u>合计</u>	<u>21,461,154.74</u>	<u>100</u>	<u>5,903,519.51</u>			<u>15,557,635.23</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,400,901.00	6.70	1,400,901.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,682,917.67	89.24	3,310,842.46	17.72	15,372,075.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	850,983.39	4.06	850,983.39	100.00	
<b>合计</b>	<b>20,934,802.06</b>	<b>100</b>	<b>5,562,726.85</b>		<b>15,372,075.21</b>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
上海市安装工程集团有限公司	1,400,901.00	1,400,901.00	100.00	预计未来现金流量现值低于账面价值
长沙市达林电子科技有限公司	850,983.39	850,983.39	100.00	预计未来现金流量现值低于账面价值
<b>合计</b>	<b>2,251,884.39</b>	<b>2,251,884.39</b>		

按组合计提坏账准备:

① 组合计提项目: 信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	12,856,894.38	642,844.72	5.00
1-2年(含2年)	2,609,212.34	782,763.70	30.00
2-3年(含3年)	1,580,553.08	790,276.54	50.00
3年以上	1,435,750.16	1,435,750.16	100.00
<b>合计</b>	<b>18,482,409.96</b>	<b>3,651,635.12</b>	

②组合计提项目: 性质组合

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
吟道智能科技(上海)有限公司	726,860.39			
<b>合计</b>	<b>726,860.39</b>			

3. 坏账准备的情况

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

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,251,884.39				2,251,884.39
按组合计提坏账准备	3,651,635.12				3,651,635.12
<b>合计</b>	<b><u>5,903,519.51</u></b>				<b><u>5,903,519.51</u></b>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
上海依图网络科技有限公司	2,380,000.00	11.09	119,000.00
上海安装集团有限公司	1,400,901.00	6.53	1,400,901.00
杭州鼎昇科技有限公司	1,353,150.38	6.31	88,293.45
上海浦东新区香格里拉酒店有限公司	1,183,459.39	5.51	62,714.57
厦门市华诚信建筑科技有限公司	1,177,823.89	5.49	546,203.70
<b>合计</b>	<b><u>7,495,334.66</u></b>	<b><u>34.93</u></b>	<b><u>2,217,112.72</u></b>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,813,951.15	2,328,438.29
<b>合计</b>	<b><u>2,813,951.15</u></b>	<b><u>2,328,438.29</u></b>

### 2. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,602,066.15
1-2年(含2年)	432,400.00

账龄	期末余额
2-3年(含3年)	9,000.00
3年以上	1,395,251.00
账面余额合计	<u>3,438,717.15</u>
减:坏账准备	624,766.00
账面价值	<u>2,813,951.15</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	909,478.30	949,815.79
帕尔菱科往来款	1,249,532.00	1,249,532.00
押金	503,727.00	502,727.00
保证金	170,000.00	150,000.00
预付平台款		
备用金	36,440.00	45,387.50
设备款	154,700.00	
其他	414,839.85	55,742.00
账面余额合计	<u>3,438,717.15</u>	<u>2,953,204.29</u>
减:坏账准备	624,766.00	624,766.00
账面价值	<u>2,813,951.15</u>	<u>2,328,438.29</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		624,766.00		<u>624,766.00</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				

本期核销

其他变动

2020年6月30日余额 624,766.00 624,766.00

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
处于第二阶段的其他 应收款	624,766.00				624,766.00
<u>合计</u>	<u>624,766.00</u>				<u>624,766.00</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期 末余额
上海梅陇莲城置业发展有限公司	押金	372,008.00	2-3年(含3年)	10.82	
上海石城汽车销售服务有限公司	购车款	154,700.00	1年以内(含1年)	4.50	
中国交建哈尔滨地铁3号线二期工程项目 总经理部	投标保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	2.91	
北京泰德租赁有限责任公司华腾分公司	押金	76,719.00	1-2年(含2年)	2.23	
宋琦	经营性费用	65,280.00	1年以内(含1年)	1.90	
<u>合计</u>		<u>768,707.00</u>		<u>22.35</u>	

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	9,410,000.00		9,410,000.00	9,410,000.00
<u>合计</u>	<u>9,410,000.00</u>		<u>9,410,000.00</u>	<u>9,410,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
上海舜典工程技术服务有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
畛道智能科技（上海）有限公司	510,000.00			510,000.00		
博青信息科技（上海）有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
合计	9,410,000.00			9,410,000.00		

#### （四）营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,213,729.33	5,906,361.63	18,801,553.97	8,084,668.21
其他业务	1,893,642.61	776,963.16		
合计	15,107,371.94	6,683,324.79	18,801,553.97	8,084,668.21

## 十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

##### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-21,917.86	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	598,741.56	稳岗补贴、上海市闵行区工业园区退税扶持、先进制造业企业补贴、创新业务补贴、教育费附加退税
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00	公益捐款
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>556,823.70</u></b>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>556,823.70</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	556,823.70	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.07	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96	-0.08	-0.08

---

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海市闵行区虹建路 99 号 2 幢 4 楼办公室