



**北京康拓红外技术股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019-012**

**2019 年 03 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵大鹏、主管会计工作负责人曹昶辉及会计机构负责人(会计主管人员)程相萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

### 一、应收账款较大导致坏账损失的风险

公司的销售客户主要是全国各铁路局集团公司。受铁路行业特有的业务模式和结算模式的影响，报告期内公司应收账款普遍较高。但随着公司应收账款数额的不断增加、客户结构及账龄结构的改变，可能使公司面临流动性风险或坏账风险，将对本公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

### 二、专业技术人才流失的风险

公司是技术密集型、创新型企业，核心技术和新技术研发对公司尤为重要，公司存在技术人员流失的风险。公司核心技术主要来自于研发团队的集体努力，不存在对个别核心技术人员严重依赖的情况，但核心技术人员对公司的产品开发、技术突破、工艺优化等环节起着关键作用。

### 三、重大资产重组存在的不确定性

公司正在进行重大资产重组，截止目前，本次重组尚需取得财政部等主管部门的正式批复、公司股东大会批准及中国证监会的核准，重组交易能否取得上述批复、批准和核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。

#### 董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股份预案：

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 509,600,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 6   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 13  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 27  |
| 第五节 重要事项.....              | 41  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 47  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 47  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48  |
| 第九节 公司治理.....              | 57  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 63  |
| 第十一节 财务报告.....             | 64  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 167 |

## 释义

| 释义项                         | 指 | 释义内容  |
|-----------------------------|---|---|
| 本公司、公司、康拓红外                 | 指 | 北京康拓红外技术股份有限公司  |
| 中国证监会、证监会                   | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 交易所                         | 指 | 深圳证券交易所   |
| 《公司法》                       | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》                       | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》                      | 指 | 《北京康拓红外技术股份有限公司章程》  |
| 股东大会、董事会、监事会                | 指 | 北京康拓红外技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会                                |
| 铁路车辆运行安全检测系统                | 指 | 铁路车辆红外线轴温探测系统、列车运行故障动态图像检测系统、声学探测产品以及信息化产品                |
| 智能装备系统                      | 指 | 机车车辆检修智能仓储系统以及立体库产品                                       |
| THDS 系统、THDS 产品、红外线系统、红外线产品 | 指 | 铁路车辆红外线轴温探测系统   |
| 图像系统、图像产品                   | 指 | 列车运行故障动态图像检测系统  |
| TFDS 系统、TFDS 产品             | 指 | 货车运行故障动态图像检测系统  |
| TEDS 系统、TEDS 产品             | 指 | 动车组车辆故障动态图像检测系统   |
| TVDS 系统、TVDS 产品             | 指 | 客车车辆故障动态图像检测系统  |
| TADS 系统、TADS 产品、声学系统、声学产品   | 指 | 车辆滚动轴承故障轨边声学诊断系统  |
| TWDS 系统、TWDS 产品             | 指 | 铁路货车轮对尺寸动态检测系统  |
| TLDS 系统、TLDS 产品             | 指 | 机车走行部动态监视系统   |
| 5T 系统                       | 指 | 我国铁路建立的地对车安全监控预警体系，包括：THDS、TFDS、TADS、TPDS、和 TCDS 五个安全检测系统 |
| 航天科技集团/实际控制人                | 指 | 中国航天科技集团有限公司  |
| 五院/间接控股股东                   | 指 | 中国空间技术研究院   |
| 神舟投资/控股股东                   | 指 | 航天神舟投资管理有限公司  |
| 报告期、本期                      | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日                          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                      |      |        |
|-----------|----------------------|------|--------|
| 股票简称      | 康拓红外                 | 股票代码 | 300455 |
| 公司的中文名称   | 北京康拓红外技术股份有限公司       |      |        |
| 公司的中文简称   | 康拓红外                 |      |        |
| 公司的法定代表人  | 赵大鹏                  |      |        |
| 注册地址      | 北京市海淀区知春路 61 号 9 层   |      |        |
| 注册地址的邮政编码 | 100190               |      |        |
| 办公地址      | 北京市海淀区知春路 61 号 9 层   |      |        |
| 办公地址的邮政编码 | 100190               |      |        |
| 公司国际互联网网址 | www.cchbds.com.cn    |      |        |
| 电子信箱      | cchbds@cchbds.com.cn |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                   |
|------|---------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 曹昶辉                       | 周沛然                      |
| 联系地址 | 北京市海淀区知春路 61 号 9 层        | 北京市海淀区知春路 61 号 9 层       |
| 电话   | 010-68378620              | 010-68378620             |
| 传真   | 010-68379141              | 010-68379141             |
| 电子信箱 | caochanghui@cchbds.com.cn | zhoupeiran@cchbds.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn       |
| 公司年度报告备置地点          | 北京市海淀区知春路 61 号 9 层证券事务部 |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |

|         |       |
|---------|-------|
| 签字会计师姓名 | 王忻、杨莉 |
|---------|-------|

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址                   | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                           |
|--------------|----------------------------|---------|----------------------------------|
| 中国中投证券有限责任公司 | 上海市公平路 18 号 8 号楼(嘉昱大厦) 5 层 | 徐疆、李光增  | 2015 年 5 月 15 日-2018 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

|                           | 2018 年         | 2017 年         | 本年比上年增减   | 2016 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 312,346,840.23 | 294,901,492.22 | 5.92%     | 283,626,915.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 75,657,274.47  | 71,756,515.06  | 5.44%     | 67,482,928.97  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 71,042,053.52  | 67,390,763.64  | 5.42%     | 67,482,281.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 25,715,635.30  | 33,315,024.66  | -22.81%   | -13,393,619.53 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1485         | 0.1408         | 5.47%     | 0.1324         |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1485         | 0.1408         | 5.47%     | 0.1324         |
| 加权平均净资产收益率                | 10.44%         | 10.64%         | -0.20%    | 10.90%         |
|                           | 2018 年末        | 2017 年末        | 本年末比上年末增减 | 2016 年末        |
| 资产总额（元）                   | 862,504,549.88 | 817,605,192.80 | 5.49%     | 804,470,314.21 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 746,880,555.35 | 702,583,280.88 | 6.30%     | 646,226,765.82 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度          | 第二季度          | 第三季度          | 第四季度           |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 营业收入                   | 41,489,370.04 | 56,460,859.55 | 63,732,670.25 | 150,663,940.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 12,990,376.92 | 9,294,852.33  | 20,915,438.69 | 32,456,606.53  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 12,267,952.95 | 7,647,499.06  | 20,044,466.51 | 31,082,135.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 20,154,048.70 | -7,797,106.35 | 11,847,720.50 | 1,510,972.45   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额     | 2017 年金额     | 2016 年金额   | 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）                   |              | 13,073.00    | -309.69    |    |
| 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） | 4,524,211.90 | 3,942,727.44 |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 187,983.50   | 159,883.57   | -22,195.27 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             |              | 403,917.82   | 30,000.00  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 96,974.45    | 153,850.41   | 6,847.53   |    |
| 合计  | 4,615,220.95 | 4,365,751.42 | 647.51     | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 主要业务概况

北京康拓红外技术股份有限公司作为中国空间技术研究院军民融合产业发展平台、体制机制创新平台、资产证券化平台，面向轨道交通、核工业、航空航天等国家战略性行业，加快发展智能装备产业，向一流的铁路运营安全服务提供商及铁路机车车辆检修智能装备提供商的目标迈进，致力于打造成为中国智能装备领域的领军企业。

#### 1. 主要产品

公司主营产品包括铁路车辆运行安全检测系统和智能装备系统。

##### (1) 铁路车辆运行安全检测系统

##### ① 铁路车辆红外线轴温探测系统

铁路车辆红外线轴温探测系统（以下简称“THDS系统”）是利用物体温度与红外线辐射能量相关的原理，采用非接触式红外辐射测温技术，在铁路沿线探测运行中车辆轴承温度，实现车辆轴承温度的动态监控，智能预报车辆轴承故障，防止铁路车辆热切轴事故发生的运行安全检测系统。

##### ② 列车运行故障动态图像检测系统

列车运行故障动态图像检测系统（以下简称“图像系统”）包括货车运行故障动态图像检测系统（以下简称“TFDS系统”）、客车车辆故障动态图像检测系统（以下简称“TVDS系统”）和动车组车辆故障动态图像检测系统（以下简称“TEDS系统”），其中TFDS系统是针对货车运行故障检测开发的，在铁路机车车辆运行安全检测行业最先使用，是目前技术较为成熟并且应用最为广泛的图像系统，TVDS系统及TEDS系统是在货车图像检测技术不断成熟的基础上，在客车及动车组车辆故障动态图像检测领域的开发和运用。

##### ③ 声学探测产品

铁路车辆滚动轴承早期故障轨旁声学系统（以下简称“TADS系统”）是一种声学采集技术、麦克风信号指向合成技术、微弱信号处理技术于一身，应用计算机检测和网络技术原理，采用滚动体故障声学区分技术，在铁路轨边探测通过列车各轴承的声学信号，籍此发现车辆轴承早期故障，在不影响铁路车辆运营秩序的情况下，有计划进行检修，保障铁路运输安全。

##### ④ 信息化产品

包含车号综合应用管理系统、红外线全路联网系统和车辆故障图像检测集中平台。

##### (2) 智能装备系统

智能装备系统是运用现代化的工艺控制总线与信息化智能化手段开发的铁路专用仓储设施，应用于铁路机车车辆检修领域的车体检修、零部件检修等各个环节，满足了我国机车车辆检修领域对零部件保障体系的需求，实现了铁路机车车辆零部件检修过程中立体存储、智能选配、自动化配送、信息化管理等功能，提高了铁路机车车辆检修领域的仓储自动化及信息化管理水平。

#### 2. 经营模式

##### (1) 销售模式

公司主要采用直销的营销模式进行产品销售，销售业务主要通过参与客户招标取得。根据铁路部门产品采购惯例，铁路车辆运行安全检测与检修专用设备主要采取招投标模式进行。建设项目在完成规划、设计、预算审批后，由各铁路局集团公司或铁路建设单位组织招标。铁路车辆运行安全检测与检修专用设备的安装与调试由各铁路局、专业铁路公司、铁路建设单位组织行业内企业实施。

## （2）生产模式

公司生产的主要产品属于光机电一体化产品及配套系统软件，产品构成复杂，具有高科技含量和高附加值的特点。产品的生产环节主要包括研发设计、加工、装配、调试、试验与检验。

研发设计主要指产品的方案设计、系统结构设计、嵌入式系统设计、电路设计、机械结构和部件设计、测试工装设计，以及嵌入式软件的开发等。公司研发部门根据客户需求分析，自主完成产品研发设计并经过小批量试制后，投入加工环节。

加工环节所需零部件由外购及外协定制取得，公司不进行复杂的生产制造过程。其中，技术含量高的核心部件（如红外探头等）由公司自主采购原材料加工装配完成，并严格按照质量控制体系的要求确保产品质量；通用部件（如计算机、数据服务器等）采用外购方式，经系统配置后进行严格的老化测试；劳动密集型、加工工艺简单的生产环节（如电子电路制成板加工、机械结构件、电缆等）通过外协定制加工完成。

智能装备系统的生产过程与上述生产模式基本相符，但受场地条件、产品形态等因素限制，检修智能仓储系统不需经过制造中心的加工生产环节，而是由公司直接将外购、外协定制原材料发往客户现场，在现场完成组装调试。

## （3）采购模式

公司主要原材料实行集中统一采购，公司建立了完善的采购管理制度，并严格遵照执行。公司采购合同按照逐级授权的方式通过OA办公系统进行审批，同时采用 ERP 系统进行存货管理、发票管理、货款管理、供应商管理，通过全面的办公自动化工具确保采购行为的高效与合规性。

## 3.业绩驱动因素

### （1）技术及研发创新优势

公司自成立以来，秉承“源于航天，服务铁路”的理念，发扬“严、慎、细、实”的航天传统，发挥在行业内领先的红外线探测、智能传感器、光机电一体化设计、高速数字图像采集与处理、图像自动识别、自动化控制、嵌入式开发、计算机应用等现代检测与控制技术领域的优势，依托长期在铁路行业积累的丰富经验，始终专注于铁路车辆运行安全检测及智能装备领域的技术研发和自主创新。

在发展过程中，公司不断加大在科研开发方面的投入力度，加快科研成果的产业化进程，形成了以市场为导向的高科技企业研究开发体系，先后在THDS系统、图像系统以及智能仓储系统方面取得80项具有自主知识产权的专利技术，多次参与相关产品技术标准的制定，多项成果获国家、部级科技进步奖，被评为海淀区创新企业及北京市高新技术企业。

### （2）市场及品牌优势

公司是进入铁路车辆运行安全检测与检修行业较早的技术型企业，与全路18个铁路局集团公司及其他铁路合资公司建立长期稳定的技术服务关系，具有一定的市场先入优势；同时，公司产品技术水平及产品质量受到铁路系统高度认可，在铁路六大干线及重点高铁项目得到了广泛应用，公司的专业品牌得到了市场较好的认可。

## （二）公司所处行业情况

### 1.公司所属行业的发展概况

根据《国民经济行业分类》，公司从事的铁路机车车辆运行安全检测与检修行业相关设备的制造属于铁路专用设备及器材、配件制造业。

公司所处铁路机车车辆运行安全检测与检修行业，近年来，通过不断采用先进、成熟、经济、适用、可靠的技术和装备，创新检测手段，保障了铁路车辆的运行安全，提高了铁路车辆的检修效率。其中，在车辆运行安全检测领域，通过将“定期修”改为“状态修”和“定期修”相结合的创新理念，采用自动化、信息化及智能化等手段对车辆部件运行状态实时监测，大大提高了铁路车辆运用效率，为保障铁路行车安全提供了强有力的技术支撑，随着技术水平的进步，检测手段及相关设备得到不断丰富和完善。在机车车辆检修领域，通过采用“流水修”代替“定位修”的新的检修模式，使用自动化输送、智能化选配以及信息化管理等手段，有效的提高了机车车辆检修自动化水平及效率，相关技术水平及配套设备将得到不断优化及发展。

铁路对机车车辆的需求不断增长，也快速推进了我国铁路机车车辆运行安全检测与检修行业的快速发展。在车辆运行安全检测领域，车辆制造水平的不断提高及科技含量的增加，对车辆运行安全提出了更高的要求；各种现代化检测技术在车辆运行安全检测领域得到广泛应用，近些年在铁路货车领域发展了以THDS系统为代表的车辆运行安全监控系统（5T系统），在动、客车领域发展了客车车辆故障动态图像检测系统（TVDS）、动车组车辆故障动态图像检测系统（TEDS）等。在机

车车辆检修自动化领域，随着动车组及大功率机车的大量开行，针对新的检修需求，动客车走行部故障在线式诊断系统、动客车轮对在线式探伤系统等新式自动化检修装备得到了开发及推广运用，检修自动化水平不断提高。

按照中国铁路总公司《主要技术政策》关于“大力推进铁路安全检测监控系统建设，不断提升检测、监测、监控技术水平，扩大应用范围”和“发展移动装备的在线监测监控技术”的要求，为确保客、货车运行安全，车辆部门积极推进车辆安全检测监控系统的建设。经过多年努力，车辆运行安全检测设备布局逐年稳步扩大，货车运行安全监控系统基本建成，系统应用范围逐年增加。

## 2.目标市场分析

铁路运行安全检测系统主要面向国内轨道交通市场，包括全国铁路和城市轨道交通。

智能装备系统产品用于检修领域的新建及设备的升级扩能改造。此外，正在全国大范围兴建的城市轨道交通车辆维修领域，是检修智能仓储系统另一个重要的目标市场，与每条地铁线对应的地铁车辆段，存在着同样的设备新建与更新改造需求。

## 3.公司所处的行业地位

公司研制的THDS系统系列产品经过几代的发展和完善，现已在全路18个铁路局集团公司及其他铁路合资公司得到普遍应用，目前已投入运用设备2,000余套，产品广泛应用于数十条铁路线路，覆盖数万公里运营线路，为保障铁路运输安全发挥着重要作用；公司研制的图像系统实现了铁路列检作业方式的重大变革，产品已在全路列检作业场推广使用；智能装备系统系列产品推广应用于各大动车检修基地及各大功率机车检修基地，部分重点项目填补了国内技术空白。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明   |
|------|----------|
| 股权资产 | 无重大变化    |
| 固定资产 | 无重大变化    |
| 无形资产 | 购置软件     |
| 在建工程 | 购置研发试验用房 |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）技术及研发创新

公司在业务及技术的发展过程中，结合铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修自动化领域的具体需求，逐步形成了以红外线探测技术、智能传感器技术、光机电一体化设计技术、高速数字图像采集与处理技术、图像自动识别技术、自动化控制技术、嵌入式开发技术、计算机应用技术等现代检测与控制技术为基础的核心技术体系。在产品的软件、硬件、结构等开发和不断完善过程中，公司的核心技术不断得到积累和强化。

### （二）关键技术人员

公司高度重视研发技术人才队伍的建设和培养。骨干研发人员均具备多年的铁路机车车辆运行安全检测与检修行业经验，

对行业应用需求与技术发展趋势具有深刻的理解。在科研决策方面，公司设有外部专家委员会和内部专家委员会，评聘优秀研发技术骨干为专家，全面参与研发规划、预算制定、项目管理、成果评审、人员考评等各个环节。

### （三）产品质量

公司多年以来秉承航天精神，以航天军工的标准对产品质量严格要求。产品从研发、设计、生产和施工，均严格按照 ISO9001 的要求进行，并且成立专门的质量监督部门，对所有出厂的产品进行检验，在交付客户前进行严格的内部验收，同时施行与质量挂钩的绩效考核机制，尽力做到全面、全员、全过程的质量管理。

### （四）营销与服务

公司具有覆盖全国的完善销售网络，在全国重点铁路局集团公司设有技术服务中心，可以及时响应各地用户的需求；公司制定了一套全面的工程施工及服务流程，以技术研发力量为核心，工程施工和技术服务部门共同参与，为客户提供优良的全过程技术支持和服务，以服务赢得客户信赖，以客户信任进一步开拓市场。

### （五）管理优势

经过多年革新和发展，公司逐步形成了现代化管理体制。公司稳定的经营管理团队和科学合理的内部管理制度，使公司的管理机制能够稳定并高效的运行。为了适应不断变化的外部环境，企业也在不断的取得、整合、再确认内外部的行政组织技术、资源和功能性能力；不断完善的现代化管理方式使公司拥有更加强大的能力，不断获得新的竞争优势。

公司先后启用了 ERP 系统、生产管理信息化系统，特别是公司利用自身研发优势，为铁路客户开发了“三个系统”（即设备管理系统、配件配送系统、专家服务支持系统）并在公司内部延伸推广使用，使得公司的整体质量管理、产品服务与客户的日常设备使用和维护统一起来，为客户提供了便捷、可靠的信息化服务平台，也为公司质量管理、产品追溯以及服务工作的提高，提供了重要的技术手段。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）经营目标全面完成，收入利润稳中有升

2018年，康拓红外在确保铁路机车车辆运营安全检测系统和铁路机车车辆智能检修仓储系统既有核心产品业务稳定发展的同时，积极培育新的经济增长点，推广动车组图像智能检测系统、智能自动化立体停车系统等新一代产品，提高新产品在公司经济效益中的贡献率。2018年，公司全年的经营目标全面完成，营业收入和利润总额实现双增长。

#### （二）核心产品份额稳定，市场规模持续增长

2018年，公司坚持以市场为导向，创新营销理念，提升营销服务水平，健全公司多元化产品营销体系，成功实现了核心产品市场份额稳中有升，核心技术及产品应用市场不断扩大。

红外线产品继续保持现有市场优势，并在国家“一带一路”发展战略的引导下走出国门，在非洲市场已建立良好的客户基础，取得稳定的占有率，同时为后续市场开展奠定良好的基础。图像产品持续巩固市场地位，在同行业中实现了同类产品海外业绩零突破，占据了海外市场的先机。声学及信息化产品持续开拓新市场，为公司持续盈利创收奠定了良好的基础。智能装备产品积极拓展范畴，确立智能仓储与立体停车双线发展路线，同时着眼于智慧城市建设，研发城市轨道交通智能化立体停车系统产品。

#### （三）发展战略顺应潮流，创新驱动长远发展

公司聚焦于中国铁路运营安全检测服务，面向机车、动车、车辆、城市轨道交通提供全方位“5T”产品服务；面向中国铁路装备现代化，提供全方位的智能装备及智能制造、检修系统解决方案。顺应中国铁路建设投资结构重点倾向于以铁路客运为主的高速铁路和城际铁路建设的发展变化趋势，公司适时开展了铁路动车组和客车安全监控产品的研发与推广。同时，不断创新营销体系建设，从单一、被动的营销模式，向多元化主动营销模式进行转变，通过持续不断的研发创新，为公司长远发展奠定了基础。

#### （四）体系制度日趋健全，综合管理提质增效

康拓红外严格按照国有控股上市公司监管要求组织实施公司业务、人事、财务等各项管理事务。

1.持续完善法人治理结构。公司进一步规范决策程序，确保管理人员在处理公司事务时“程序合法，操作规范”。

2.规范制度提升资金管理能力和。2018年，公司相继规范了关于财务管理、合同签订、费用控制、成本报销等方面的规章制度，严格按照预算制度，通过利用协同办公（OA）、内控体系、企业资源计划（ERP）三项系统，及时对财务数据进行分析，合理规划，科学合理安排调度资金，充分发挥资金利用效率，服务于公司业务经营，为公司的经营决策提供数据信息。

3.高度重视质量及安全管理。2018年，公司完成了质量/环境/职业健康三体系外审、内审工作；并开展了IRIS认证工作；强化安全责任、监督检查、隐患整改等治理工作，确保公司安全生产、保卫、消防、保密、交通、食品安全、防汛“七位一体”安全管理工作有序展开。

4.加快推进人才强企，增强队伍活力。公司始终把人力资源的开发和优化配置作为公司发展战略的重要组成部分，视人才为公司发展的根本，不断探索科学规范的人才培养及管理机制，不断健全绩效管理考核体系，积极探索科学合理的薪酬激励机制，充分调动员工积极性，发挥员工主观能动性，为公司创造更大的价值。

#### （五）党建经营深度融合，固本强基发展突破

2018年，公司党总支以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，运用多种学习方式全面提升总支党员的党性修养，增强党员“四个意识”，坚定“四个自信”。建立健全公司工会和团总支，切实做好群众工作和青年工作，组织摄影比赛、篮球比赛、足球比赛，丰富职工业余文化生活，提高职工的向心力和凝聚力，充分发挥党群工作的引领力、推动力和保障力，使党建工作深度融入到生产经营中。

#### （六）资产重组有序推进，资本运作稳步开展

公司积极推进重大资产重组工作，目前已完成两个标的资产的审计、评估工作，并发布了《发行股份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）》，标志着公司作为五院航天技术应用产业上市平台正式开启了资产重组、资

本运作的帷幕。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

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

否

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减   |
|------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|            | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计     | 312,346,840.23 | 100%    | 294,901,492.22 | 100%    | 5.92%  |
| 分行业        |                |         |                |         |        |
| 铁路行业       | 303,079,970.93 | 97.03%  | 287,733,135.76 | 97.57%  | -0.54% |
| 其他         | 9,266,869.30   | 2.97%   | 7,168,356.46   | 2.43%   | 0.54%  |
| 分产品        |                |         |                |         |        |
| 铁路运行安全检测系统 | 259,669,764.55 | 83.14%  | 237,363,571.51 | 80.49%  | 2.65%  |
| 智能装备系统     | 50,901,556.83  | 16.30%  | 56,931,566.00  | 19.31%  | -3.01% |
| 其他业务       | 1,775,518.85   | 0.57%   | 606,354.71     | 0.21%   | 0.36%  |
| 分地区        |                |         |                |         |        |
| 华东地区       | 100,497,592.21 | 32.17%  | 107,384,572.71 | 36.41%  | -4.24% |

|      |               |        |                |        |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|--------|
| 华南地区 | 63,765,679.82 | 20.42% | 27,184,637.45  | 9.22%  | 11.20% |
| 华中地区 | 6,212,478.67  | 1.99%  | 31,103,706.94  | 10.55% | -8.56% |
| 华北地区 | 99,192,878.01 | 31.76% | 102,287,721.48 | 34.69% | -2.93% |
| 西北地区 | 15,069,573.94 | 4.82%  | 9,038,972.09   | 3.07%  | 1.75%  |
| 西南地区 | 6,247,763.24  | 2.00%  | 4,647,506.53   | 1.58%  | 0.42%  |
| 东北地区 | 21,360,874.34 | 6.84%  | 13,254,375.02  | 4.49%  | 2.35%  |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                |                |        |             |             |            |
| 分产品        |                |                |        |             |             |            |
| 铁路运行安全检测系统 | 259,669,764.55 | 144,710,363.41 | 44.27% | 9.40%       | 14.66%      | -2.56%     |
| 智能装备系统     | 50,901,556.83  | 39,759,399.25  | 21.89% | -10.59%     | -15.55%     | 4.58%      |
| 分地区        |                |                |        |             |             |            |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类       | 项目  | 单位 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减    |
|------------|-----|----|--------|--------|---------|
| 铁路运行安全检测系统 | 销售量 | 套  | 385    | 373    | 3.22%   |
|            | 生产量 | 套  | 353    | 276    | 27.90%  |
|            | 库存量 | 套  | 200    | 232    | -13.79% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类       | 项目   | 2018 年        |         | 2017 年        |         | 同比增减   |
|------------|------|---------------|---------|---------------|---------|--------|
|            |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |        |
| 铁路运行安全检测系统 | 原材料  | 89,988,265.97 | 62.19%  | 85,387,594.28 | 67.66%  | -5.47% |
| 铁路运行安全检测系统 | 制造人工 | 10,953,799.74 | 7.57%   | 10,982,509.76 | 8.70%   | -1.13% |
| 铁路运行安全检测系统 | 制造费用 | 8,014,049.94  | 5.54%   | 7,002,862.64  | 5.55%   | -0.01% |
| 铁路运行安全检测系统 | 服务成本 | 35,754,247.76 | 24.71%  | 22,833,128.83 | 18.09%  | 6.62%  |

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 86,491,469.62 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 27.69%        |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称   | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|--------|---------------|-----------|
| 1  | 销售客户 1 | 30,991,453.08 | 9.92%     |
| 2  | 销售客户 2 | 21,959,640.21 | 7.03%     |
| 3  | 销售客户 3 | 14,051,137.00 | 4.50%     |
| 4  | 销售客户 4 | 10,373,000.00 | 3.32%     |
| 5  | 销售客户 5 | 9,116,239.33  | 2.92%     |



|    |    |               |        |
|----|----|---------------|--------|
| 合计 | -- | 86,491,469.62 | 27.69% |
|----|----|---------------|--------|

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 35,156,521.78 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 24.44%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 11,917,521.29 | 8.28%     |
| 2  | 供应商 2 | 6,312,795.33  | 4.39%     |
| 3  | 供应商 3 | 6,035,942.52  | 4.20%     |
| 4  | 供应商 4 | 5,827,711.03  | 4.05%     |
| 5  | 供应商 5 | 5,062,551.61  | 3.52%     |
| 合计 | --    | 35,156,521.78 | 24.44%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年        | 2017 年        | 同比增减    | 重大变动说明  |
|------|---------------|---------------|---------|---------|
| 销售费用 | 13,078,855.36 | 12,221,169.96 | 7.02%   |         |
| 管理费用 | 16,217,844.46 | 14,197,637.13 | 14.23%  |         |
| 财务费用 | -774,230.25   | -370,727.87   | 108.84% | 汇兑损益的影响 |
| 研发费用 | 28,328,193.35 | 28,229,584.53 | 0.35%   |         |

### 4、研发投入

适用  不适用

公司不断加大在科研开发方面的投入力度，加快科研成果的产业化进程，形成了以市场为导向的高科技企业研发体系，在公司的核心技术与相关产品上都取得了一定突破。公司2018年投入2833万元作为研发费用，约占营业收入的9.1%，保证了新项目研发和技术改进项目的有序进行。2018年度取得授权专利12项，其中发明专利7项，实用新型5项。截至目前，公司拥有专利共88项，其中发明专利29项，实用新型专利55项，外观设计专利4项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
|--|--------|--------|--------|
|--|--------|--------|--------|

|                  |               |               |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 103           | 106           | 102           |
| 研发人员数量占比         | 34.56%        | 36.43%        | 36.43%        |
| 研发投入金额（元）        | 28,328,193.35 | 28,229,584.53 | 35,804,030.21 |
| 研发投入占营业收入比例      | 9.07%         | 9.57%         | 12.62%        |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 10,641,612.88 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 29.72%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 15.77%        |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年          | 2017 年         | 同比增减     |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 316,640,530.00  | 399,811,052.15 | -20.80%  |
| 经营活动现金流出小计    | 290,924,894.70  | 366,496,027.49 | -20.62%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,715,635.30   | 33,315,024.66  | -22.81%  |
| 投资活动现金流入小计    |                 | 101,339,534.25 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计    | 99,325,990.63   | 11,300,192.43  | 778.98%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,325,990.63  | 90,039,341.82  | -210.31% |
| 筹资活动现金流出小计    | 31,360,000.00   | 15,400,000.00  | 103.64%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,360,000.00  | -15,400,000.00 | 103.64%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -104,970,355.33 | 107,954,366.48 | -197.24% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流量净额较上期大幅下降，主要是本期购置研发试验用房及上期存在结构性存款理财产品到期收回。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

√ 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          |
|-------|-------------|---------|--------|-------------------|
| 资产减值  | -552,852.63 | -0.65%  | 坏账损失   | 按照企业会计准则规定，提取坏账准备 |
| 营业外收入 | 187,983.50  | 0.22%   | 其他收入   | 不具有可持续性           |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2018 年末        |        | 2017 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 | 157,340,833.81 | 18.24% | 273,577,337.14 | 33.46% | -15.22% |        |
| 应收账款 | 330,133,645.30 | 38.28% | 256,201,437.79 | 31.34% | 6.94%   |        |
| 存货   | 143,604,244.77 | 16.65% | 124,700,025.59 | 15.25% | 1.40%   |        |
| 固定资产 | 127,965,316.18 | 14.84% | 109,972,738.60 | 13.45% | 1.39%   |        |
| 在建工程 | 57,098,580.00  | 6.62%  |                |        | 6.62%   |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

年末其他货币资金中存在1,950,688.00元受限资金，期初其他货币资金中存在13,216,836.00元受限资金，该受限资金为履约保函保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年 | 发行股票 | 20,200 | 13,383.71   | 20,771.54   | 6,200           | 6,200         | 30.69%          | 138.66     | 存放在公司募集资金专户中  |              |
| 合计     | --   | 20,200 | 13,383.71   | 20,771.54   | 6,200           | 6,200         | 30.69%          | 138.66     | --            | 0            |

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]725 号文核准，并经深圳证券交易所深证上[2015]199 号文同意，本公司由主承销商中国中投证券有限责任公司于 2015 年 4 月 23 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 6.88 元。截至 2015 年 5 月 11 日止，本公司共募集资金 240,800,000.00 元，扣除发行费用 38,804,632.07 元，募集资金净额 201,995,367.93 元。截止 2015 年 5 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经瑞华会计师事务所以“瑞华验字[2015]01540003 号”验资报告验证确认。截至 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 207,715,356.62 元（含募集资金专用账户利息），其中：截至 2017 年 12 月 31 日使用募集资金人民币 73,878,227.17 元（含募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 10,518,822.39 元）；本年度使用募集资金 133,837,129.45 元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,386,596.07 元（含募集资金专用账户累计利息收入扣除手续费支出净额

7,106,584.76 元)。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额                                   | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|--|------------|-----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| <b>承诺投资项目</b>             |                |  |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 1、铁路车辆红外线轴温智能探测系统建设项目     | 是              | 8,552  | 5,152      | 3,110.51  | 5,670.74      | 100.00%              | 2018年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 2、铁路车辆运行故障动态图像检测系统建设项目    | 是              | 4,979  | 3,279      | 1,945.57  | 3,369.51      | 100.00%              | 2018年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 3、铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目      | 是              | 3,209  | 2,109      | 1,287.07  | 2,261.99      | 100.00%              | 2018年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 4、铁路车辆运行安全检测技术研发中心建设项目    | 否              | 3,475  | 3,475      | 1,211.88  | 3,640.62      | 100.00%              | 2018年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 5、研发试验用房                  | 是              |  | 6,200      | 5,828.68  | 5,828.68      | 94.00%               | 2019年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 20,215                                       | 20,215     | 13,383.71 | 20,771.54     | --                   | --            |           |               | --       | --            |
| <b>超募资金投向</b>             |                |  |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 无                         | 否              |  |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 20,215                                       | 20,215     | 13,383.71 | 20,771.54     | --                   | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |                | 由于受轨道交通智能感知和信息化研发试验用房购置手续及装修施工进度的影响,该项目实施放缓。 |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          |                | 不适用  |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         |                | 不适用  |            |           |               |                      |               |           |               |          |               |

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 募集资金投资项目<br>实施地点变更情况         |  | 不适用   |
| 募集资金投资项目<br>实施方式调整情况         |  | 不适用   |
| 募集资金投资项目<br>先期投入及置换情<br>况    |  | 适用<br>在本次募集资金到位前，公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 1,051.88 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审核，并出具了《北京康拓红外技术股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2015】01540037 号）。公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 1,051.88 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事、监事会和持续督导机构中国中投证券有限责任公司均发表了同意意见。 |
| 用闲置募集资金暂<br>时补充流动资金情<br>况    |  | 不适用   |
| 项目实施出现募集<br>资金结余的金额及<br>原因   |  | 不适用   |
| 尚未使用的募集资<br>金用途及去向           |  | 尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户中。  |
| 募集资金使用及披<br>露中存在的问题或<br>其他情况 |  | 不适用   |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                          | 对应的原承诺项目                        | 变更后项目<br>拟投入募集<br>资金总额<br>(1) | 本报告期实<br>际投入金额 | 截至期末实<br>际累计投入<br>金额(2) | 截至期末投<br>资进度<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预<br>定可使用状<br>态日期 | 本报告期实<br>现的效益 | 是否达到预<br>计效益 | 变更后的项<br>目可行性是<br>否发生重大<br>变化 |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-------------------------------|
| 铁路车辆红<br>外线轴温智<br>能探测系统<br>建设项目 | 铁路车辆红<br>外线轴温智<br>能探测系统<br>建设项目 | 5,152                         | 3,110.51       | 5,670.74                | 100.00%                     | 2018 年 12<br>月 31 日   |               | 不适用          | 否                             |
| 铁路车辆运                           | 铁路车辆运                           | 3,279                         | 1,945.57       | 3,369.51                | 100.00%                     | 2018 年 12             |               | 不适用          | 否                             |

|                           |   |        |           |           |         |                  |   |     |    |
|---------------------------|---|--------|-----------|-----------|---------|------------------|---|-----|----|
| 行故障动态图像检测系统建设项目           | 行故障动态图像检测系统建设项目   |        |           |           |         | 月 31 日           |   |     |    |
| 铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目        | 铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目  | 2,109  | 1,287.07  | 2,261.99  | 100.00% | 2018 年 12 月 31 日 |   | 不适用 | 否  |
| 研发试验用房                    | 铁路车辆红外线轴温智能探测系统建设项目、铁路车辆运行故障动态图像检测系统建设项目、铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目   | 6,200  | 5,828.68  | 5,828.68  | 94.00%  | 2019 年 12 月 31 日 |   | 不适用 | 否  |
| 合计                        | --  | 16,740 | 12,171.83 | 17,130.92 | --      | --               | 0 | --  | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 公司面临的市场环境发生了较大变化,原有投资项目的部分规划无法适应新的形势和变化。根据宏观经济情况、外部竞争环境和公司发展战略的需要,经审慎研究,变更 IPO 募集资金投资项目的部分内容。公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议,审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》,具体内容详见公司于 2018 年 3 月 30 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。公司于 2018 年 4 月 19 日召开 2017 年年度股东大会,审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》,具体内容详见公司于同日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。 |        |           |           |         |                  |   |     |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 由于受轨道交通智能感知和信息化研发试验用房购置手续及装修施工进度影响,该项目实施放缓。   |        |           |           |         |                  |   |     |    |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 项目未发生重大变化。  |        |           |           |         |                  |   |     |    |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务           | 注册资本       | 总资产           | 净资产           | 营业收入          | 营业利润          | 净利润           |
|----------------|------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 北京航天康拓信息技术有限公司 | 子公司  | 技术咨询，开发，销售，进出口 | 20,000,000 | 39,399,291.04 | 33,728,438.37 | 29,535,677.77 | 13,723,539.94 | 12,110,765.37 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业格局及发展趋势

2016年7月，国家发改委印发《中长期铁路网规划》（发改基础[2016]1536号），规划期为2016-2025年，远期展望到2030年。《中长期铁路网规划》（以下简称《规划》）明确提出规划目标为：到2020年，一批重大标志性项目建成投产，铁路网规模达到15万公里，其中高速铁路3万公里，覆盖80%以上的大城市。到2025年，铁路网规模达到17.5万公里左右，其中高速铁路3.8万公里左右，更好发挥铁路对经济社会发展的保障作用。展望到2030年，基本实现内外互联互通、区际多路畅通、省会高铁连通、地市快速通达、县域基本覆盖。实施方案为：高速铁路网方面，在“四纵四横”高速铁路的基础上，增加客流支撑、标准适宜、发展高速铁路，部分利用时速200公里铁路，形成以“八纵八横”主通道为骨架、区域连接线衔接、城际铁路补充的高速铁路网，实现省会城市高速铁路通达、区际之间高效便捷相连。普通铁路网方面，扩大中西部路网覆盖，完善东部网络布局，提升既有路网质量，推进周边互联互通，形成覆盖广泛、内联外通、通边达海的普速铁路网，提高对扶贫脱贫、地区发展、对外开放、国家安全等方面的支撑保障能力。到2025年，普速铁路网规模达到13.1万公里左右，并规划实施既有有线扩能改造2万公里左右。综合交通枢纽方面，统筹运输网络格局，按照“客内货外”的原则，优化铁路枢纽布局，完善系统配套设施，修编铁路枢纽总图。

随着全国铁路网的不断建设和完善，现代化高速铁路网的逐步建成，为保障铁路车辆安全运营，铁路车辆运行安全检测与检修行业相关设备的需求也相应大幅增加。市场空间的扩大给公司带来较好的发展前景。

### （二）公司未来发展战略

公司以国家《中长期铁路网规划》和加强铁路运输安全保障体系建设的产业政策为导向，通过募集资金投资项目的建设，实现公司产品技术升级、产品系列延伸、业务规模化扩张的发展目标。公司将进一步巩固和提高在铁路车辆运行安全检测领域领先的现代检测技术优势，并拓展自动化控制技术在机车车辆检修自动化领域的应用，不断创新和发展铁路机车车辆运行安全检测与检修行业相关技术和产品，将公司打造成为国内轨道交通领域一流的车辆运行安全检测与检修设备供应商和解决方案提供商。

1.在公司发展策略上，产品经营与资本经营相结合。既要立足于自主研发产品系列，又要建立产品体系发展平台，以利用资本市场的力量兼并、吸纳优质资源，使公司迅速发展壮大。

2.在技术研发上，既要立足已有产品，又要积蓄前瞻技术储备。立足已有产品是要做好目前公司铁路市场检测检修产品系列的拓展、升级和市场开拓工作，深挖已有产品的市场潜力，在已有产品概念基础上延伸扩展产品系列，保持公司业绩的



稳步增长。

3.在资金投入上,更加重视技术研发和人才引进,同时也要加强生产能力建设。公司将投入资金建立基础技术研发平台,大力培养、引进优秀人才、领军人才,在重点发展项目和发展方向上加大投资力度,发展新的经济增长力量。同时,在研发成果产业化上也将投入资金,加强生产能力建设,适应公司经济发展要求。

4.在经营管理上,建立现代企业经营体系,提高运营效率,促进效益最大化。随着公司规模不断扩大,需要建立与之相配的现代企业经营体系,健全企业各项管理制度,以明晰的制度和责任推动公司的运营。以创新为推动力,建立激发热情的管理体系、充满激情的工作氛围、踏实认真的工作作风、推动进步的激励机制、适应发展的人才梯队,以能够吸引优秀人才、利于发挥员工创造性和积极性为目标建设公司的体制机制。促进规模业务的独立运营,最大程度激发每名员工的积极性和创造力,促进公司规模快速增长。

### (三) 2019年度的经营计划

**【重要提示：经营计划、经营目标并不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。】**

#### 1.坚持发展战略，确保军民融合迈上新台阶

2019年,公司继续向一流的铁路运营安全服务提供商及铁路机车车辆检修智能装备提供商的目标迈进,同时,作为中国空间技术研究院军民融合产业发展平台、体制机制创新平台、资产证券化平台,公司应充分利用这次重组,把握战略发展机遇,面向轨道交通、核工业、航空航天等国家战略性行业,加快发展智能装备产业,打造成为中国智能装备领域的领军企业。

#### 2.挖掘内部潜能，确保经营目标再上新台阶

2019年,公司将直面经营困难,克服困难,挖掘潜力,严格公司各项管理制度,重点控制公司经营成本,严格执行预算制度,控制项目运行成本,改善内部业务流程,优化内部管理流程,提升公司产品生产、项目运行、研发组织管理的效率,做好内部节流工作。

同时,公司将继续适应铁路基建投资的变化,加大新产品研发力度,增加新的经济增长点,积极组织制定动车配套检测产品销售策略和市场价格定位,推动动车配套产品的立项、研发、评审、推广,建立动车安全检测产品的备品备件和售后服务体系,完善该领域产品的市场延伸和配套衍生产品,稳固产品市场保有率,抓住机遇,创造更多的市场价值。

#### 3.强化营销创新，确保市场开拓达到新高度

2019年公司将继续加大产品的市场开拓力度,将积极开拓地方铁路市场、大型企业单位市场、城市轨道交通市场、“一带一路”海外市场,深度剖析行业市场发展,积极进行市场营销体系信息化建设,完善市场风险管控制度,通过不断提高营销业务智能化管理水平,弥补在多元化市场发展过程中的短板,使企业具备核心竞争力,使公司产品继续保持行业领域的领先地位。

#### 4.保障创新工作，确保重点研发创造新价值

公司将以创新驱动为支撑,继续加强在铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修自动化领域前沿的技术研究和产品研发,开辟新的业务空间,形成公司新的利润增长点。

重组完成后,公司将结合双方的品牌优势、技术优势、人才优势,充分利用上市公司平台优势,确保重点研发创造新价值,适时开辟新业务领域,实现公司跨越式发展,为军民融合创造新典范。

#### 5.规范法人治理，上市公司运作迈入新阶段

公司将不断提升企业基础管理、专业管理和综合管理的体系建设,巩固管理提升成果,为公司持续健康快速发展提供坚强保障和动力支持。加强战略引领,做好规划工作的承接和落实;严格落实“三重一大”制度,科学民主决策;继续加强财务预算监控机制和全面风险管理等机制建设,保障公司经营高效运作;加强质量安全管理和科技创新工作,建立健全制度体系;强化内部监督,着重抓好审计工作;以全面详实的信息披露,切实保护投资者的利益,促进公司市值的增长;建立健全绩效考核和薪酬激励机制,确保最大限度发挥人才的作用,为公司创造更大的价值。

#### 6.持续推进党建工作

党总支将继续深入贯彻落实党的十九大精神,坚持把党建工作贯穿生产经营工作的各个环节。做好群众工作和青年工作,切实发挥党群工作的引领力、推动力和保障力。

#### （四）公司可能面对的风险

##### 1. 应收账款较大导致坏账损失的风险

公司的销售客户主要是全国各铁路局集团公司。受铁路行业特有的业务模式和结算模式的影响，报告期内公司应收账款普遍较高。但随着公司应收账款数额的不断增加、客户结构及账龄结构的改变，可能使公司面临流动性风险或坏账风险，将对本公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司从战略布局层面详细分析新产品、新领域的商业模式、资金周转速度和运营效率，将持续不断的强化应收账款管理，加强应收账款追缴力度，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标，建立有效的绩效管理体系，努力减少应收账款不断增大的风险，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率。

##### 2. 专业技术人才流失的风险

公司是技术密集型、创新型企业，核心技术和新技术研发对公司尤为重要，公司存在技术人员流失的风险。公司核心技术主要来自于研发团队的集体努力，不存在对个别核心技术人员严重依赖的情况，但核心技术人员对公司的产品开发、技术突破、工艺优化等环节起着关键作用。

应对措施：公司将建立健全内部人才培养机制，通过制定具有竞争力的薪酬激励政策吸引和留住人才，同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，聘请行业内专家组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。

##### 3. 重大资产重组存在的不确定性

公司正在进行重大资产重组，截止目前，本次重组尚需取得财政部等主管部门的正式批复、公司股东大会批准及中国证监会的核准，重组交易能否取得上述批复、批准和核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。

应对措施：在重大资产重组期间，公司将及时履行信息披露义务，公司及相关各方积极推进本次重大资产重组工作。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2019年3月11日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》。以截至2018年12月31日公司总股本509,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东转增0股，共派发现金红利25,480,000.00元。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|   |               |
|---|---------------|
| 每 10 股送红股数（股）   | 0             |
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 0.50          |
| 每 10 股转增数（股）  | 0             |
| 分配预案的股本基数（股）  | 509,600,000   |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 25,480,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                   | 0.00          |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 25,480,000.00 |
| 可分配利润（元）  | 68,894,770.10 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                 | 100.00%       |
| 本次现金分红情况  |               |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                   |               |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1.2016年度

2016年度利润分配方案为：以截至2016年12月31日公司总股本28,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.55元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共分配红利1,540.00万元，该分配方案于2017年5月实施完毕。

#### 2.2017年度

2017年度利润分配方案为：以截至2017年12月31日公司总股本以39,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股3股（含税），共分配红利3,136.00万元，该分配方案于2018年6月实施完毕。

#### 3.2018年度

2018年度利润分配方案为：以截至2018年12月31日公司总股本50,960万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共派发现金红利2,548.00万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018年 | 25,480,000.00 | 75,657,274.47             | 33.68%                          | 0.00                | 0.00%                                | 25,480,000.00 | 33.68%                                 |
| 2017年 | 31,360,000.00 | 71,756,515.06             | 43.70%                          | 0.00                | 0.00%                                | 31,360,000.00 | 43.70%                                 |
| 2016年 | 15,400,000.00 | 67,482,928.97             | 22.82%                          | 0.00                | 0.00%                                | 15,400,000.00 | 22.82%                                 |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺来源               | 承诺方                   | 承诺类型   | 承诺内容                    | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------------|--------|-------------------------|-------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                       |        |                         |             |      |      |
| 资产重组时所作承诺          |                       |        |                         |             |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 实际控制人中国航天科技集团有限公司、间接控 | 股份限售承诺 | (1) 自公司上市之日起三十六个月内，不转让或 | 2015年05月15日 | 36个月 | 正常履约 |

|  |                     |  |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|--|--|
|  | <p>股股东中国空间技术研究院</p> | <p>委托他人管理其所持有的公司股份，也不由其回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 上述锁定期限（包括延长的锁定期限，下同）届满后 24 个月内，其无减持所持有公司上述股份的计划，其计划长期持有公司的股份，维持控股地位。(4) 上述锁定期限届满 24 个月后，其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面</p> |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。(5) 若其违反上述承诺的，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(6) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，其将在获得收益的 5 日内将收益支付至公司指定的账户。如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(7) 若因未履行承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |                    |        |  |                  |       |      |
|--|--------------------|--------|--|------------------|-------|------|
|  |                    |        | 投资者依法承担赔偿责任。   |                  |       |      |
|  | 直接控股股东航天神舟投资管理有限公司 | 股份限售承诺 | <p>(1) 自公司上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由其回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月, 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 上述锁定期限(包括延长的锁定期限, 下同)届满后 24 个月内, 其无减持所持公司上述股份的计划, 其计划长期持有公司的股份, 维持控股地位。(4) 上述锁定期限届</p> | 2015 年 05 月 15 日 | 36 个月 | 正常履约 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>满 24 个月后，其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。(5) 若其违反上述承诺的，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(6) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，其将在获得收益的 5 日内将收益支付至公司指定的账户。如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中应与上交公司的违规减持所得金额相等的现金分</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|



|  |                          |        |  |                  |       |      |
|--|--------------------------|--------|--|------------------|-------|------|
|  |                          |        | 红。(7) 若因未履行承诺事项给公司或其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。   |                  |       |      |
|  | 持股 5% 以上<br>股东航天投资控股有限公司 | 股份限售承诺 | <p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购上述股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月, 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 若其持有发行人股票的锁定期届满后, 拟减</p> | 2015 年 05 月 15 日 | 36 个月 | 正常履约 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>持公司股票<br/>的,将通过合<br/>法方式进行<br/>减持,并通过<br/>发行人在减<br/>持前 3 个交易<br/>日予以公告。<br/>其持有的公<br/>司股票锁定<br/>期届满后两<br/>年内拟进行<br/>股份减持的,<br/>减持股份数<br/>量为其持有<br/>发行人首次<br/>公开发行时<br/>的股份总数<br/>的 100%, 减<br/>持价格不低<br/>于其首次公<br/>开发行价格。<br/>如遇除权除<br/>息事项, 上述<br/>发行价作相<br/>应调整。(4)<br/>如违反上述<br/>股份锁定承<br/>诺违规减持<br/>公司股份, 违<br/>规减持股份<br/>所得归公司<br/>所有, 如其未<br/>将违规减持<br/>所得上交发<br/>行人, 则公司<br/>有权扣留应<br/>付其现金分<br/>红中与其应<br/>上交发行人的<br/>违规减持<br/>所得金额相<br/>等的现金分<br/>红。(5) 如违<br/>反已作出的</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|               |   |  |                               |  |  |  |
|---------------|---|--|-------------------------------|--|--|--|
|               |   |  | 承诺，并对发行人造成直接损失的，其将向发行人承担赔偿责任。 |  |  |  |
| 股权激励承诺        |   |  |                               |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |   |  |                               |  |  |  |
| 承诺是否按时履行      | 是 |  |                               |  |  |  |
|               |   |  |                               |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、根据财政部2017年4月28日发布的《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“发布的42号准则”），发布的42号准则自2017年5月28日起施行。本公司根据发布的42号准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司不存在将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失变更为列报于“资产处置收益”的情况。

2、财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目      | 2017年12月31日之前列报金额 | 影响金额            | 2018年1月1日经重列后金额 | 备注 |
|-----------|-------------------|-----------------|-----------------|----|
| 应收票据      | 5,314,665.17      | -5,314,665.17   |                 |    |
| 应收账款      | 256,201,437.79    | -256,201,437.79 |                 |    |
| 应收票据及应收账款 |                   | 261,516,102.96  | 261,516,102.96  |    |
| 管理费用      | 42,427,221.66     | -28,229,584.53  | 14,197,637.13   |    |
| 研发费用      |                   | 28,229,584.53   | 28,229,584.53   |    |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 46               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 3                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王忻、杨莉            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3                |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构，同时负责公司内部控制审计工作。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自觉践行企业社会责任，力求企业利益、社会利益的协调统一，以促进企业与社会和谐发展，把社会责任作为资本加以珍爱和弘扬，使之成为企业核心竞争力建设的重要组成部分。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

不适用

无

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |             |       |              |              | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|-------------|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股          | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 233,208,250 | 59.49%  |             | 69,969,950  |       | -294,002,800 | -224,032,850 | 9,175,400   | 1.80%   |
| 2、国有法人持股  | 207,368,000 | 52.90%  |             | 62,210,400  |       | -269,578,400 | -207,368,000 | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股  | 25,840,250  | 6.59%   |             | 7,759,550   |       | -24,424,400  | -16,664,850  | 9,175,400   | 1.80%   |
| 其中：境内法人持股 | 0           | 0.00%   |             | 0           |       | 0            | 0            | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股   | 25,840,250  | 6.59%   |             | 7,759,550   |       | -24,424,400  | -16,664,850  | 9,175,400   | 1.80%   |
| 二、无限售条件股份 | 158,791,750 | 40.51%  |             | 47,630,050  |       | 294,002,800  | 341,632,850  | 500,424,600 | 98.20%  |
| 1、人民币普通股  | 158,791,750 | 40.51%  |             | 47,630,050  |       | 294,002,800  | 341,632,850  | 500,424,600 | 98.20%  |
| 三、股份总数    | 392,000,000 | 100.00% |             | 117,600,000 |       | 0            | 117,600,000  | 509,600,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年3月28日召开第三届董事会第七次会议和2018年4月19日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，具体为：公司以截至2017年12月31日公司总股本392,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股3股（含税），以资本公积金向全体股东转增0股，共派发现金红利31,360,000.00元。该分配方案于2018年6月实施完毕。

法人股东航天神舟投资管理有限公司、航天投资控股有限公司以及全国社会保障基金理事会转持二户的首发前机构类限售股在2018年内解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年3月28日召开第三届董事会第七次会议和2018年4月19日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。

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

| 项目                      | 本报告期   | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------|--------|--------|-------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.1485 | 0.1408 | 5.47%       |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.1485 | 0.1408 | 5.47%       |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 1.4656 | 1.7923 | -18.23%     |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                    | 期初限售股数      | 本期解除限售股数    | 本期增加限售股数   | 期末限售股数    | 限售原因             | 拟解除限售日期                               |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|------------------|---------------------------------------|
| 航天神舟投资管理<br>有限公司        | 142,153,147 | 184,799,091 | 42,645,944 | 0         | 首发前机构类限售股，已解除限售。 | -                                     |
| 航天投资控股有<br>限公司          | 56,369,295  | 73,280,084  | 16,910,789 | 0         | 首发前机构类限售股，已解除限售。 | -                                     |
| 全国社会保障基<br>金理事会转持二<br>户 | 8,845,558   | 11,499,225  | 2,653,667  | 0         | 首发前机构类限售股，已解除限售。 | -                                     |
| 秦勤                      | 10,500,000  | 13,650,000  | 3,150,000  | 0         | 高管锁定股，已解除限售。     | -                                     |
| 殷延超                     | 4,389,000   | 0           | 1,316,700  | 5,705,700 | 高管锁定股，已解除限售。     | 董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的 25%。 |
| 南振会                     | 4,144,000   | 5,387,200   | 1,243,200  | 0         | 高管锁定股，已解除限售。     | -                                     |

|     |             |             |            |           |               |                                       |
|-----|-------------|-------------|------------|-----------|---------------|---------------------------------------|
| 公茂财 | 2,646,000   | 0           | 793,800    | 3,439,800 | 高管锁定股, 已解除限售。 | 董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的 25%。 |
| 农时猛 | 4,144,000   | 5,387,200   | 1,243,200  | 0         | 高管锁定股, 已解除限售。 | -                                     |
| 李杰  | 17,250      | 0           | 12,650     | 29,900    | 高管锁定股, 已解除限售。 | 2019 年 1 月 30 日                       |
| 合计  | 233,208,250 | 294,002,800 | 69,969,950 | 9,175,400 | --            | --                                    |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2018年3月28日召开第三届董事会第七次会议和2018年4月19日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，具体为：公司以截至2017年12月31日公司总股本392,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股3股（含税），以资本公积金向全体股东转增0股，共派发现金红利31,360,000.00元。该分配方案于2018年6月实施完毕。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数          | 21,108 | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 20,909       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注9） | 0            | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（参见注9） | 0       |    |
|--------------------------|--------|-----------------------------|--------------|---|--------------|---|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                             |              |   |              |   |         |    |
| 股东名称                     | 股东性质   | 持股比例                        | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动                            | 持有有限<br>售条件的 | 持有无限<br>售条件的  | 质押或冻结情况 |    |
|                          |        |                             |              |   |              |   | 股份状态    | 数量 |

|  |  |        |                   | 情况        | 股份数量      | 股份数量            |    |           |
|--|--|--------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|----|-----------|
| 航天神舟投资管理<br>有限公司   | 国有法人   | 36.26% | 184,799,0<br>91 4 | 42,645,94 | 0         | 184,799,0<br>91 |    |           |
| 航天投资控股有<br>限公司   | 国有法人   | 14.38% | 73,280,08<br>4 9  | 16,910,78 | 0         | 73,280,08<br>4  |    |           |
| 上海丰瑞投资集<br>团有限公司   | 境内非国有法人  | 2.52%  | 12,863,00<br>0 0  | -3,247,00 | 0         | 12,863,00<br>0  | 质押 | 9,392,500 |
| 秦勤   | 境内自然人  | 2.52%  | 12,849,58<br>0    | 2,349,580 | 0         | 12,849,58<br>0  |    |           |
| 全国社会保障基<br>金理事会转持二<br>户                                  | 国有法人   | 2.26%  | 11,499,22<br>5    | 2,653,667 | 0         | 11,499,22<br>5  |    |           |
| 殷延超  | 境内自然人  | 1.49%  | 7,607,600         | 1,755,600 | 5,705,700 | 1,901,900       |    |           |
| 孙庆   | 境内自然人  | 1.03%  | 5,272,200         | 1,178,200 | 0         | 5,272,200       | 质押 | 975,000   |
| 公茂财  | 境内自然人  | 0.90%  | 4,586,400         | 1,058,400 | 3,439,800 | 1,146,600       |    |           |
| 南振会  | 境内自然人  | 0.89%  | 4,517,274         | 373,274   | 0         | 4,517,274       |    |           |
| 崔春梅  | 境内自然人  | 0.50%  | 2,536,600         | 1,688,300 | 0         | 2,536,600       |    |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 航天神舟投资管理有限公司、航天投资控股有限公司受同一控制人控制。   |        |                   |           |           |                 |    |           |
| 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                |           |           |                 |    |           |
| 航天神舟投资管理有限公司   | 184,799,091  | 人民币普通股 | 184,799,091       |           |           |                 |    |           |
| 航天投资控股有限公司   | 73,280,084   | 人民币普通股 | 73,280,084        |           |           |                 |    |           |
| 上海丰瑞投资集团有限公司   | 12,863,000   | 人民币普通股 | 12,863,000        |           |           |                 |    |           |
| 秦勤   | 12,849,580   | 人民币普通股 | 12,849,580        |           |           |                 |    |           |
| 全国社会保障基金理事会转持二户  | 11,499,225   | 人民币普通股 | 11,499,225        |           |           |                 |    |           |
| 孙庆   | 5,272,200  | 人民币普通股 | 5,272,200         |           |           |                 |    |           |
| 南振会  | 4,517,274  | 人民币普通股 | 4,517,274         |           |           |                 |    |           |
| 崔春梅  | 2,536,600  | 人民币普通股 | 2,536,600         |           |           |                 |    |           |
| 农时猛  | 2,374,098  | 人民币普通股 | 2,374,098         |           |           |                 |    |           |
| 吴井军  | 2,220,400  | 人民币普通股 | 2,220,400         |           |           |                 |    |           |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 除航天神舟投资管理有限公司、航天投资控股有限公司受同一控制人控制外，公司未知前 10 其他名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |                   |           |           |                 |    |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如   | 公司股东吴井军除通过普通证券账户持有 2,217,000 股外，还通过招商证券股份有限                                    |        |                   |           |           |                 |    |           |

|            |   |
|------------|---|
| 有) (参见注 5) | 公司客户信用交易担保证券账户持有 3,400 股, 实际合计持有 2,220,400 股。 |
|------------|---|

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                |
|--------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| 航天神舟投资管理有限公司 | 赵大鹏         | 2009 年 07 月 03 日 | 91110108692325120D | 项目投资、企业管理、出租办公用房、技术开发 |

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

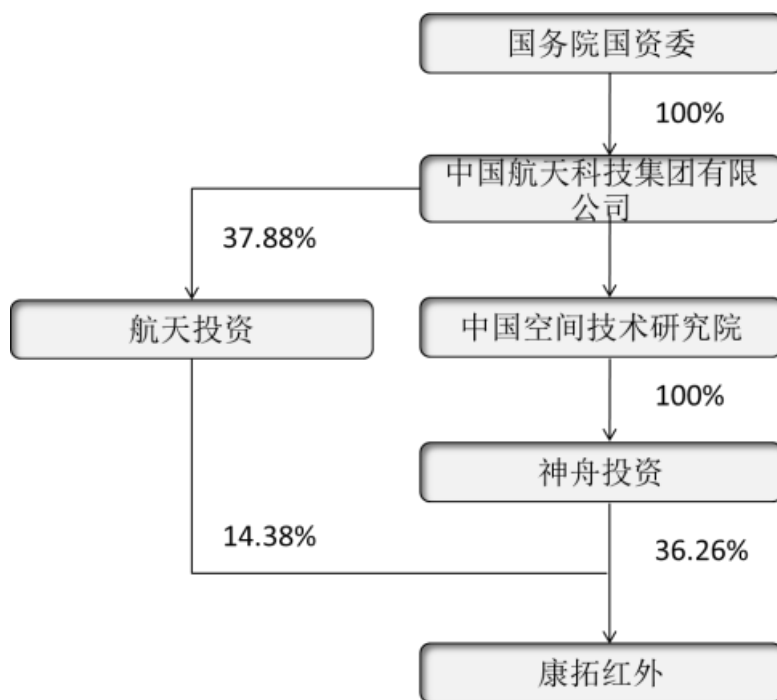
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 中国航天科技集团有限公司               | 吴燕生  | 1999 年 06 月 29 日 | 91110000100014071Q | 主要从事运载火箭、人造卫星、载人飞船和战略、战术导弹武器系统的研究、设计、生产和发射, 以及卫星应用、信息技术、新材料与新能源、航天特种技术应用、特种车辆及零部件、空间生物等领域的研究与发展。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国卫星 (600118)、航天电子 (600879)、航天动力 (600343)、航天机电 (600151)、乐凯胶片 (600135)、航天工程 (603698)、乐凯新材 (300446)、航天控股 (0031.HK)、航天万源 (1185.HK)、亚太卫星 (1045.HK)、航天彩虹 (002389) |                  |                    |  |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称     | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本       | 主要经营业务或管理活动   |
|------------|-------------|------------------|------------|---|
| 航天投资控股有限公司 | 张陶          | 2006 年 12 月 29 日 | 742,500 万元 | 投资与资产管理；企业管理；咨询服务；航天科技成果的转化开发、技术咨询、技术服务；卫星应用系统产品、电子通讯设备、软件产品的开发及程序集成；物业管理，主营业务为股权投资、项目投资。 |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）  |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 赵大鹏 | 董事长    | 现任   | 男  | 57 | 2015年08月03日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 朱楠  | 董事     | 现任   | 男  | 41 | 2018年08月15日 | 2019年02月28日 |           |             |             |           |           |
| 李虎  | 董事     | 现任   | 男  | 45 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 殷延超 | 董事、总经理 | 现任   | 男  | 53 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 | 5,852,000 | 1,755,600   |             |           | 7,607,600 |
| 沈洪兵 | 董事     | 现任   | 男  | 53 | 2011年10月16日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 孙宏伟 | 董事     | 现任   | 男  | 50 | 2018年08月15日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 郑卫军 | 独立董事   | 现任   | 男  | 52 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 梁上上 | 独立董事   | 现任   | 男  | 48 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 宋建波 | 独立董事   | 现任   | 女  | 54 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 咸婧靓 | 监事会主席  | 现任   | 女  | 47 | 2017年09月29日 | 2020年09月28日 |           |             |             |           |           |
| 窦薇  | 监事     | 现任   | 女  | 37 | 2017年       | 2020年       |           |             |             |           |           |



|     |                 |    |    |    |             |             |           |           |   |   |            |
|-----|-----------------|----|----|----|-------------|-------------|-----------|-----------|---|---|------------|
|     |                 |    |    |    | 09月29日      | 09月28日      |           |           |   |   |            |
| 张益  | 职工监事            | 现任 | 男  | 42 | 2017年09月13日 | 2020年09月28日 |           |           |   |   |            |
| 公茂财 | 副总经理            | 现任 | 男  | 49 | 2011年10月16日 | 2020年09月28日 | 3,528,000 | 1,058,400 |   |   | 4,586,400  |
| 曹昶辉 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 男  | 47 | 2011年10月16日 | 2020年09月28日 |           |           |   |   |            |
| 张亨  | 副总经理            | 现任 | 男  | 37 | 2016年03月24日 | 2020年09月28日 |           |           |   |   |            |
| 彭涛  | 董事              | 离任 | 男  | 45 | 2014年02月10日 | 2018年07月30日 |           |           |   |   |            |
| 李杰  | 董事              | 离任 | 男  | 60 | 2017年09月29日 | 2018年07月30日 | 23,000    | 6,900     |   |   | 29,900     |
| 合计  | --              | -- | -- | -- | --          | --          | 9,403,000 | 2,820,900 | 0 | 0 | 12,223,900 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|----|-------|----|-------------|------|
| 彭涛 | 董事    | 离任 | 2018年07月30日 | 工作变动 |
| 李杰 | 董事    | 离任 | 2018年07月30日 | 工作变动 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

赵大鹏，男，生于1962年，硕士研究生，研究员，中国共产党党员。毕业于哈尔滨工业大学。1984年9月参加工作，现任中国空间技术研究院院长助理，兼任航天神舟投资管理有限公司董事长。先后在502所和511所工作；1995年起，历任511所可靠性中心副主任、科技处副处长、所长助理、副所长；2000年8月，任中国空间技术研究院物资部部长；2004年1月，任中国空间技术研究院经营发展部部长；2007年8月，任中国空间技术研究院发展计划部部长；2009年1月至今，任中国空间技术研究院院长助理；2009年10月，兼任航天神舟投资管理有限公司董事、总经理；2017年3月，兼任航天神舟投资管理有

限公司董事长。2015年8月3日起任公司董事会董事长。

朱楠，男，生于1978年6月，博士研究生，高级工程师，中国共产党员。2002年7月毕业于四川大学制造科学与工程学院机械制造工艺及设备专业，取得学士学位。2007年6月毕业于国防科学技术大学航天与材料工程学院航空宇航科学与技术专业，取得硕士学位。2016年1月毕业于北京航空航天大学电子信息工程学院通信与信息系统专业，取得博士学位。2002年8月参加工作，历任中国空间技术研究院总体部北斗二号卫星副总指挥、总体部副部长兼导航卫星工程中心主任；中国空间技术研究院经营投资与产业发展部部长；2018年12月至今，任中国空间技术研究院卫星应用总体部部长兼任中国东方红卫星股份有限公司监事和航天神舟生物科技集团有限公司董事。2018年8月15日起任公司董事会董事。

李虎，男，生于1974年，硕士研究生，研究员，中国共产党党员。毕业于哈尔滨工业大学。1996年8月参加工作，曾担任中国空间技术研究院办公室秘书处副处长，经营发展部研发处处长，研究发展部副部长、部长，发展计划部部长。现任航天神舟投资管理有限公司总经理，兼任北京康拓科技有限公司董事长，北京天瑞星光热技术有限公司董事长，北京翔宇空间技术有限公司执行董事，航天神舟投资管理有限公司董事。2017年9月29日起任公司董事会董事。

孙宏伟，男，生于1969年，博士研究生，研究员，中国共产党党员。毕业于哈尔滨工业大学。1994年3月参加工作，1994年3月至1996年5月，任北京控制工程研究所七室工程组副组长；1996年5月至2001年2月，历任北京控制工程研究所科技处调度、经济师、副处长；2001年2月至2001年12月，任中国空间技术研究院综合经营部规划计划处副处长；2001年12月至2003年5月，任航天东方红卫星有限公司投资部经理；2003年5月至2004年4月，任中国空间技术研究院经营发展部市场经营处副处长；2004年4月至2007年2月，任中国空间技术研究院经营发展部规划处/基础条件建设处处长；2007年2月至2008年3月，任中国空间技术研究院研究发展部部长业务助理；2008年3月至2008年7月，任中国空间技术研究院科研质量部副部长；2008年7月至2013年7月，任天津基地管理委员会主任；2013年7月至2018年4月，任天津航天机电设备研究所所长兼天津基地管理委员会主任；2018年4月至今，任航天神舟投资管理有限公司党委书记兼副总经理兼天津基地管理委员会主任。2018年8月15日起任公司董事会董事。

殷延超，男，生于1966年，硕士研究生，研究员。本科毕业于清华大学自动化系，研究生毕业于中国空间技术研究院。先后担任中国空间技术研究院502所工程师，康拓科技红外事业部副经理，北京康拓红外技术有限公司副总经理，北京康拓红外技术股份有限公司常务副总经理、财务总监。2017年9月29日起任公司董事会董事、公司总经理。

沈洪兵，男，生于1966年，硕士研究生，高级工程师，毕业于哈尔滨工业大学精密仪器系。曾在航天北京空间机电研究所4室从事设计工作，德国威廉港大学技术光学实验室访问学者，航天北京空间机电研究所科技处处长助理、副处长、政策研究室主任、所长助理兼市场经营处处长、副所长，香港亚太卫星控股有限公司市场拓展部总经理，中国空间技术研究院研发部副部长。现任航天投资控股有限公司董事、业务副总裁，兼任无锡航天国华股权投资管理有限公司董事长、无锡航天国华物联网投资企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、国华卫星应用产业基金管理（南京）有限公司董事长、法人及投资决策委员会委员、核建产业基金管理有限公司董事及投资决策委员会委员、中国核工业建设股份有限公司董事。2011年10月16日起任公司董事会董事。

郑卫军，男，生于1967年，工商管理硕士，注册会计师、注册税务师，财政部全国注册会计师行业领军人才，中央财经大学会计学院课外硕士生导师，曾任中国证监会第十三、十四和十五届主板发审委专职委员；现任信永中和会计师事务所合伙人，管委会委员，兼任中国东方红卫星股份有限公司、晋西车轴股份有限公司独立董事、上海复旦复华股份有限公司独立董事、和慧集团有限公司董事、信永中和（北京）国际投资管理有限公司董事。2017年9月29日起任公司董事会独立董事。

梁上上，男，生于1971年，法学博士。曾任浙江大学法学院助教、讲师、副教授、教授、博士生导师、副院长。现任清华大学法学院教授，博士生导师，兼任中国商法学研究会常务理事。2017年9月29日起任公司董事会独立董事。

宋建波，女，生于1965年，会计学博士，注册会计师。曾任大连理工大学管理学院讲师，2017年入选财政部“会计名家培养工程”。现任中国人民大学商学院教授，兼任安泰科技股份有限公司、北京城建投资发展股份有限公司以及新光圆成股份有限公司独立董事。2017年9月29日起任公司董事会独立董事。

咸婧靓，女，生于1972年，硕士研究生，高级会计师，中国共产党党员。毕业于哈尔滨工业大学。1995年9月参加工作，曾担任航天北京卫星信息工程研究所财务部会计主管、财务部副部长、航天恒星科技有限公司财务总监。现任航天神舟投资管理集团有限公司副总经理，兼任北京宏宇航天技术有限公司董事长，北京康拓科技有限公司董事。2011年10月16日起任公司监事会主席。

窦薇，女，生于1982年，硕士研究生，毕业于中央财经大学产业经济学专业。曾在中国银行信息中心从事技术工作，现任航天投资控股有限公司投资一部高级经理，兼任上海航天能源股份有限公司董事、北京航天时代光电科技有限公司董事。2017年9月29日起任公司监事会监事。

张益，男，生于1977年，硕士研究生，高级工程师。本科毕业于哈尔滨工业大学，研究生毕业于中国空间技术研究院。先后担任北京康拓红外技术股份有限公司5T事业部经理，研发中心总经理。2017年9月13日起任公司监事会职工监事。

公茂财，男，生于1970年，硕士研究生，研究员。本科毕业于北京大学无线电电子系，研究生毕业于西安电子科技大学。先后担任康拓科技红外事业部技术员，项目主管，北京康拓红外技术有限公司5T事业部经理，研发总监，副总经理，北京康拓红外技术股份有限公司副总经理。

曹昶辉，男，生于1972年，硕士研究生，高级工程师。本科毕业于北方交通大学，研究生毕业于航天医学工程研究所。曾任航天医学工程研究所总体室工程师，中国空间技术研究院空间飞行器总体部7室工程师。2008年至今先后担任北京康拓红外技术有限公司战略发展部经理，北京康拓红外技术股份有限公司副总经理兼董事会秘书、财务总监。

张亨，男，生于1982年，硕士研究生。本科毕业于北京化工大学，研究生毕业于北京交通大学。先后担任康拓科技红外事业部客户经理，北京康拓红外技术有限公司营销中心副总经理、总经理，北京康拓红外技术股份有限公司营销总监，副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 赵大鹏    | 航天神舟投资管理集团有限公司 | 董事长        | 2017年03月09日 |             | 否             |
| 赵大鹏    | 中国空间技术研究院      | 院长助理       | 2009年01月04日 |             | 是             |
| 朱楠     | 中国空间技术研究院      | 卫星应用总体部部长  | 2018年12月04日 |             | 是             |
| 李虎     | 航天神舟投资管理集团有限公司 | 总经理        | 2017年03月09日 | 2020年02月22日 | 是             |
| 李虎     | 航天神舟投资管理集团有限公司 | 董事（兼）      | 2017年02月23日 | 2020年02月22日 | 否             |
| 孙宏伟    | 航天神舟投资管理集团有限公司 | 党工委书记      | 2018年03月    |             | 是             |

|     |              |              |                     |                     |   |
|-----|--------------|--------------|---------------------|---------------------|---|
|     |              |              | 29 日                |                     |   |
| 孙宏伟 | 航天神舟投资管理有限公司 | 副总经理<br>(兼)  | 2018 年 04 月<br>02 日 | 2020 年 02 月 22<br>日 | 是 |
| 孙宏伟 | 航天神舟投资管理有限公司 | 董事 (兼)       | 2018 年 05 月<br>29 日 | 2020 年 02 月 22<br>日 | 否 |
| 沈洪兵 | 航天投资控股有限公司   | 董事、业务副<br>总裁 | 2012 年 09 月<br>01 日 |                     | 是 |
| 咸婧靓 | 航天神舟投资管理有限公司 | 副总经理         | 2018 年 05 月<br>11 日 | 2020 年 02 月 22<br>日 | 是 |
| 窦薇  | 航天投资控股有限公司   | 高级经理         | 2015 年 01 月<br>01 日 |                     | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                     | 在其他单位<br>担任的职务                  | 任期起始日期              | 任期终止日期              | 在其他单位是否领<br>取报酬津贴 |
|--------|----------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 朱楠     | 中国东方红卫星股份有限公司              | 监事                              | 2018 年 07 月<br>11 日 |                     | 否                 |
| 朱楠     | 航天神舟生物科技集团有限公司             | 董事                              | 2018 年 07 月<br>23 日 |                     | 否                 |
| 孙宏伟    | 天津基地管理委员会                  | 主任                              | 2008 年 08 月<br>29 日 |                     | 否                 |
| 孙宏伟    | 航天神舟科技发展有限公司               | 董事                              | 2017 年 04 月<br>07 日 | 2020 年 04 月 06<br>日 | 否                 |
| 沈洪兵    | 无锡航天国华股权投资管理有限公司           | 董事长                             | 2016 年 12 月<br>01 日 |                     | 否                 |
| 沈洪兵    | 无锡航天国华物联网投资企业 (有限合<br>伙)   | 执行事务合<br>伙人委派代<br>表             | 2017 年 03 月<br>01 日 |                     | 否                 |
| 沈洪兵    | 核建产业基金管理有限公司               | 董事、投资决<br>策委员会委<br>员            | 2016 年 01 月<br>04 日 |                     | 否                 |
| 沈洪兵    | 中国核工业建设股份有限公司              | 董事                              | 2018 年 11 月<br>29 日 |                     | 否                 |
| 沈洪兵    | 国华卫星应用产业基金管理 (南京) 有<br>限公司 | 董事长、法定<br>代表人、投资<br>决策委员会<br>委员 | 2018 年 11 月<br>01 日 |                     | 否                 |
| 窦薇     | 上海航天能源股份有限公司               | 董事                              | 2015 年 01 月<br>01 日 |                     | 否                 |

|     |                    |                |             |             |   |
|-----|--------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 窦薇  | 北京航天时代光电科技有限公司     | 董事             | 2015年11月01日 |             | 否 |
| 李虎  | 北京翔宇空间技术有限公司       | 执行董事(法定代表人)(兼) | 2017年03月31日 |             | 否 |
| 李虎  | 北京康拓科技有限公司         | 董事长(兼)         | 2017年04月20日 | 2019年03月30日 | 否 |
| 李虎  | 北京天瑞星光热技术有限公司      | 董事长(法定代表人)(兼)  | 2017年07月20日 | 2019年04月13日 | 否 |
| 咸婧靓 | 北京康拓科技有限公司         | 董事(兼)          | 2016年03月30日 | 2019年03月30日 | 否 |
| 咸婧靓 | 北京宏宇航天技术有限公司       | 董事长(法定代表人)(兼)  | 2016年04月27日 | 2019年04月26日 | 否 |
| 郑卫军 | 信永中和会计师事务所         | 合伙人            | 2001年11月01日 |             | 是 |
| 郑卫军 | 和慧集团有限公司           | 董事             | 2018年09月01日 |             | 否 |
| 郑卫军 | 信永中和(北京)国际投资管理有限公司 | 董事             | 2018年12月01日 |             | 否 |
| 郑卫军 | 中国东方红卫星股份有限公司      | 独立董事           | 2014年11月01日 |             | 是 |
| 郑卫军 | 晋西车轴股份有限公司         | 独立董事           | 2017年03月01日 |             | 是 |
| 郑卫军 | 上海复旦复华科技股份有限公司     | 独立董事           | 2017年11月01日 |             | 是 |
| 梁上上 | 清华大学               | 教授、博士生导师       | 2013年09月01日 |             | 是 |
| 梁上上 | 中国商法学研究会           | 常务理事           | 2011年05月01日 |             | 否 |
| 宋建波 | 中国人民大学             | 教授             | 2000年07月01日 |             | 是 |
| 宋建波 | 安泰科技股份有限公司         | 独立董事           | 2018年01月08日 | 2021年01月08日 | 是 |
| 宋建波 | 北京城建投资发展股份有限公司     | 独立董事           | 2018年07月17日 | 2021年07月17日 | 是 |
| 宋建波 | 新光圆成股份有限公司         | 独立董事           | 2017年01月06日 | 2020年01月06日 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### （一）2018年度董事、监事薪酬分配方案

2018年度，在公司担任职务的董事（不含独立董事）及在公司担任职务的监事仅按其在公司所担任的职务领取相应工资，不额外领取报酬。

2018年度公司独立董事津贴为税前6万元/年。

第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司董监事2018年度薪酬方案的议案》，该议案仍需2018年年度股东大会审议。

##### （二）2018年度高级管理人员薪酬分配方案

根据康拓红外人力资源管理制度和绩效考核办法，经公司董事会薪酬与考核委员会委员讨论，确定2018年度高管薪酬分配方案，第三届董事会第十五次会议审议通过了上述议案，独立董事发表了同意意见。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务              | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 赵大鹏 | 董事长             | 男  | 57 | 现任   |              | 是            |
| 朱楠  | 董事              | 男  | 41 | 现任   |              | 是            |
| 李虎  | 董事              | 男  | 45 | 现任   |              | 是            |
| 孙宏伟 | 董事              | 男  | 50 | 现任   |              | 是            |
| 殷延超 | 总经理、董事          | 男  | 53 | 现任   | 88.91        | 否            |
| 沈洪兵 | 董事              | 男  | 53 | 现任   |              | 是            |
| 郑卫军 | 独立董事            | 男  | 52 | 现任   | 6            | 否            |
| 梁上上 | 独立董事            | 男  | 48 | 现任   | 6            | 否            |
| 宋建波 | 独立董事            | 女  | 54 | 现任   | 6            | 否            |
| 咸婧靓 | 监事会主席           | 女  | 47 | 现任   |              | 是            |
| 窦薇  | 监事              | 女  | 37 | 现任   |              | 是            |
| 张益  | 职工监事            | 男  | 42 | 现任   | 57.12        | 否            |
| 公茂财 | 副总经理            | 男  | 49 | 现任   | 78.44        | 否            |
| 曹昶辉 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 男  | 47 | 现任   | 65.19        | 否            |
| 张亨  | 副总经理            | 男  | 37 | 现任   | 99.98        | 否            |
| 合计  | --              | -- | -- | --   | 407.64       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 262       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 36        |
| 在职员工的数量合计（人）              | 298       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 298       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 28        |
| 销售人员                      | 12        |
| 技术人员                      | 221       |
| 财务人员                      | 7         |
| 行政人员                      | 30        |
| 合计                        | 298       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 6         |
| 硕士                        | 70        |
| 本科                        | 160       |
| 大专及以下                     | 62        |
| 合计                        | 298       |

### 2、薪酬政策

公司明确薪酬分配的导向和分配规则，吸引优秀人才，留住关键员工，提高公司的竞争力和工作效率，并分享公司发展所带来的收益，公司薪酬水平保持在具有相对市场竞争力的水平上，公司内部不同职务序列、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相对公平合理，根据员工的贡献度决定员工的薪酬。公司员工实行绩效薪酬体系，包括固定部分和浮动部分组成。固定部分主要包括基本工资等；浮动部分主要包括绩效奖金、福利等。切实有效地优化落实公司薪酬激励体系。

### 3、培训计划

公司十分注重人才培养，旨在建设与发展相匹配的优秀团队，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，涵盖新员工培训、试用期辅导、高等学历学位教育培训、专业技能培训等四个方面。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

报告期内，公司通过接听投资者专线回复电话咨询，在投资者互动平台上及时反馈回复投资者的问题并召开年度业绩说明会等网上互动活动，与投资者保持良好沟通。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》等相关法律、法规的规定，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，保护全体股东的利益。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### （二）关于董事和董事会

公司已制订《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，并不断加以完善和规范，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等有关规定开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开9次董事会，均由董事长召集、召开。董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司四个专门委员会自成立以来能够在职责范围内积极开展工作，对涉及专业领域的事项，经过专门委员会审议后提交董事会，为董事会科学决策发挥了积极作用。

#### （三）关于监事和监事会

公司已制订《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司内部控制以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责。公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开6次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### （四）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求。没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司主营业务不存在同业竞争。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违

规行为。

#### （七）关于信息披露与透明度

依照《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》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定的要求，公司能真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，履行信息披露义务，关注媒体报道，在已披露信息范围内认真负责地回答投资者在互动易上问题和投资者电话咨询等，做到充分与投资者进行沟通。报告期内，公司在指定的信息披露网站等进行信息披露。

#### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立

公司主营产品包括铁路运行安全检测系统和智能装备系统。公司拥有从事上述业务完整、独立的产、供、销系统和人员，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况。

#### （二）资产完整

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### （三）人员独立

公司的研发、采购、生产、销售、行政管理和财务人员均完全独立于股东，公司所有员工均与公司签订了劳动合同。公司根据薪酬管理制度按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

#### （四）财务独立

公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东非经营性占用或其它损害公司利益的情况。

#### （五）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。公司依法设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有研发、采购、生产、质量、销售等业务部门及财务部、行政人事部等管理部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。控股股东根据公司章程行使股东权利；公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，不受控股股东和实际控制人的干预。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 55.17%  | 2018 年 02 月 07 日 | 2018 年 02 月 07 日 | 公告编号：<br>[2018-015]公告名称：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 59.31%  | 2018 年 04 月 19 日 | 2018 年 04 月 19 日 | 公告编号：<br>[2018-043]公告名称：《2017 年年度股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)    |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 53.07%  | 2018 年 08 月 15 日 | 2018 年 08 月 15 日 | 公告编号：<br>[2018-078]公告名称：《2018 年第二次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 郑卫军               | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 0        |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 梁上上 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 宋建波 | 9 | 0 | 8 | 1 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责公司战略与重大投资、人才选拔、财务及内控审计、薪酬管理与绩效考核方面相关事项的监督与审查，并制订了各专门委员会的工作细则，明确了各委员会的组成、职权、决策程序和议事规则。报告期内，各专门委员会的工作情况如下：

战略委员会：报告期内共召开1次会议，对公司重大资产重组事项进行审议并形成决议。

提名委员会：报告期内共召开1次会议，对提名公司董事进行审议并形成决议。

薪酬与考核委员会：报告期内共召开1次会议，对公司董监高薪酬事项进行审议并形成决议。

审计委员会：报告期内共召开4次会议，对公司内审报告进行审议，并形成决议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 03 月 12 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 2019 年 3 月 12 日在巨潮资讯网刊登的《北京康拓红外技术股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   | 100.00%  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）发现董事、监事和高级管理人员的舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程中的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：（1）违反国家法律、法规或规范性文件较严重；（2）重要业务制度性缺失或系统性失效；（3）重大缺陷不能得到有效整改；（4）安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；（5）遭受证监会处罚或证券交易所警告。非财务报告内部控制重要缺陷的迹象：（1）违反公司企业内部规章，形成损失；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）内部控制重要缺陷未得到整改；（4）其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：公司以净资产的 1% 及近三年平均税前利润加权平均作为年度财务报表总体重要性水平。错报金额大于等于重要性水平的 100% 的错报程度为重大缺陷，小于重要性水平的 100% 而大于等于重要性水平的 25% 的错报程度为重要缺陷，其</p>  | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：公司以净资产的 1% 及近三年平均税前利润加权平均作为年度财务报表总体重要性水平。错报金额大于等于重要性水平的 100% 的错报程度为重大缺陷，小于重要性水平的 100% 而大于等于重要性水平的 20% 的</p>   |

|                |         |                    |
|----------------|---------|--------------------|
|                | 他为一般缺陷。 | 错报程度为重要缺陷，其他为一般缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |         | 0                  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |         | 0                  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |         | 0                  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |         | 0                  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                            |
|--|----------------------------|
| 我们认为，康拓红外于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                            |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                         |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2019 年 03 月 12 日           |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                    |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                          |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 11 日   |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 大华审字[2019]000677 号 |
| 注册会计师姓名  | 王忻、杨莉              |

审计报告正文

北京康拓红外技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京康拓红外技术股份有限公司(以下简称康拓红外)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康拓红外2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康拓红外，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）销售收入

##### 1、事项描述

本年度康拓红外收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/(二十五)及附注六/注释24。

2018年度，康拓红外实现营业收入31,234.68万元，其中，铁路运行安全检测系统销售收入25,966.98万元、智能装备系统销售收入5,090.16万元，分别占营业收入比重83.14%、16.30%。

康拓红外以订单销售为主，流程一般分为签订合同、组织生产、发货、交货签收、调试验收等环节；客户收到货物时向康拓红外出具设备、配件验收单或到货证明，如项目设备需要安装调试，待项目安装调试后出具项目验收单，康拓红外依据客户出具的项目验收单、配件的到货证明确认收入的实现。由于铁路运行安全检测系统及智能装备系统销售收入对康拓红外财务报表的重要性，且收入确认取决于客户出具的验收单、到货证明，收入是否计入恰当的财务报表期间存在错报风险，因此我们认定铁路运行安全检测系统及智能装备系统收入确认为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对铁路运行安全检测系统、智能装备系统销售收入确认所实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和测试康拓红外确认收入与收款业务的关键内部控制设计和执行情况，评价相关内部控制是否有效。
- （2）获取康拓红外与客户签订的销售合同，检查合同中约定的交货签收、调试验收、货权转移、合同价款及结算付款等关键条款，并检查合同执行情况。
- （3）执行分析性程序，分析主营业务收入年波动及主要项目毛利率等。



- (4) 询问康拓红外项目基本情况及验收情况，检查重要业务凭证，特别是项目验收单等。
- (5) 对客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款余额，并检查期后收款与结算情况。
- (6) 执行截止测试程序，分析是否存在提前或延后确认收入的情况。

基于已执行的审计工作，我们认为康拓红外收入确认符合企业会计准则的相关规定。

## (二) 发出商品

### 1、事项描述

本年度康拓红外存货核算的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四/(十二) 及附注六/注释5。

截至2018年12月31日，康拓红外发出商品8,535.56万元，占存货余额的59.44%，占资产总额9.90%。

康拓红外发出商品较多主要因铁路运行安全检测系统及智能装备系统销售合同中要求对项目设备进行安装调试，并以安装调试后出具项目验收单作为货权转移的依据。因发出商品所有权上的风险和报酬尚未转移，存在损失和错报的风险，我们确定康拓红外发出商品为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对康拓红外发出商品确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和测试康拓红外项目管理与验收确认的关键内部控制设计和执行情况，评价相关内部控制是否有效。
- (2) 获取康拓红外与客户签订的销售合同，检查合同中约定的交货签收、调试验收、货权转移、合同价款及结算付款等关键条款，询问康拓红外项目的进展情况，检查项目是否验收。
- (3) 检查重要业务凭证，特别是出库单、运输单等，检查相关的会计记录。
- (4) 对存在发出商品余额的客户实施函证程序，询证发出商品的项目名称、数量、商品状态、合同进度等。
- (5) 实地抽查盘点发出商品，并观察发出商品的存在状态。
- (6) 对发出商品结转成本执行截止测试程序，结合项目验收单的检查，分析是否存在提前或延后结转成本的情况。

基于已执行的审计工作，我们对康拓红外发出商品期末金额予以确认。

## 四、其他信息

康拓红外管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

康拓红外管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，康拓红外管理层负责评估康拓红外的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算康拓红外、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康拓红外的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对康拓红外持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康拓红外不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就康拓红外中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京康拓红外技术股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 157,340,833.81 | 273,577,337.14 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 334,933,645.30 | 261,516,102.96 |
| 其中：应收票据                | 4,800,000.00   | 5,314,665.17   |
| 应收账款                   | 330,133,645.30 | 256,201,437.79 |
| 预付款项                   | 15,305,610.72  | 19,187,670.55  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其他应收款           | 5,021,270.21   | 7,317,794.09   |
| 其中：应收利息         |                |                |
| 应收股利            |                |                |
| 买入返售金融资产        |                |                |
| 存货              | 143,604,244.77 | 124,700,025.59 |
| 持有待售资产          |                |                |
| 一年内到期的非流动资产     |                | 1,843,935.64   |
| 其他流动资产          |                | 227,136.00     |
| 流动资产合计          | 656,205,604.81 | 688,370,001.97 |
| 非流动资产：          |                |                |
| 发放贷款和垫款         |                |                |
| 可供出售金融资产        |                |                |
| 持有至到期投资         |                |                |
| 长期应收款           |                |                |
| 长期股权投资          |                |                |
| 投资性房地产          |                |                |
| 固定资产            | 127,965,316.18 | 109,972,738.60 |
| 在建工程            | 57,098,580.00  |                |
| 生产性生物资产         |                |                |
| 油气资产            |                |                |
| 无形资产            | 1,740,006.33   | 404,223.17     |
| 开发支出            |                |                |
| 商誉              |                |                |
| 长期待摊费用          | 12,314,596.67  | 12,314,596.67  |
| 递延所得税资产         | 7,180,445.89   | 6,543,632.39   |
| 其他非流动资产         |                |                |
| 非流动资产合计         | 206,298,945.07 | 129,235,190.83 |
| 资产总计            | 862,504,549.88 | 817,605,192.80 |
| 流动负债：           |                |                |
| 短期借款            |                |                |
| 向中央银行借款         |                |                |
| 吸收存款及同业存放       |                |                |
| 拆入资金            |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 损益的金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据及应付账款   | 49,188,335.10  | 50,522,654.31  |
| 预收款项        | 14,871,165.37  | 11,409,887.11  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 9,439,497.65   | 9,460,139.20   |
| 应交税费        | 12,906,243.35  | 10,797,540.40  |
| 其他应付款       | 3,311,717.92   | 2,858,956.72   |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                | 500,000.00     |
| 流动负债合计      | 89,716,959.39  | 85,549,177.74  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 25,907,035.14  | 29,472,734.18  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 25,907,035.14  | 29,472,734.18  |
| 负债合计        | 115,623,994.53 | 115,021,911.92 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 509,600,000.00 | 392,000,000.00 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 24,145,538.27  | 24,145,538.27  |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 47,587,168.87  | 40,824,664.50  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 165,547,848.21 | 245,613,078.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 746,880,555.35 | 702,583,280.88 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 746,880,555.35 | 702,583,280.88 |
| 负债和所有者权益总计    | 862,504,549.88 | 817,605,192.80 |

法定代表人：赵大鹏

主管会计工作负责人：曹昶辉

会计机构负责人：程相萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 145,453,783.29 | 257,232,702.69 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 328,925,908.58 | 261,418,102.96 |
| 其中：应收票据                | 4,800,000.00   | 5,314,665.17   |
| 应收账款                   | 324,125,908.58 | 256,103,437.79 |
| 预付款项                   | 15,000,972.92  | 19,187,670.55  |
| 其他应收款                  | 4,813,698.59   | 7,317,514.09   |
| 其中：应收利息                |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 存货                     | 141,589,743.38 | 123,918,653.89 |
| 持有待售资产                 |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                | 1,843,935.64   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其他流动资产                 |                | 227,136.00     |
| 流动资产合计                 | 635,784,106.76 | 671,145,715.82 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 127,878,818.29 | 109,971,528.42 |
| 在建工程                   | 57,098,580.00  |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 1,634,487.21   | 404,223.17     |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 12,314,596.67  | 12,314,596.67  |
| 递延所得税资产                | 6,456,204.49   | 6,543,632.39   |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 225,382,686.66 | 149,233,980.65 |
| 资产总计                   | 861,166,793.42 | 820,379,696.47 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 59,445,585.07  | 56,722,654.31  |
| 预收款项                   | 14,871,165.37  | 11,409,887.11  |
| 应付职工薪酬                 | 9,168,900.00   | 8,151,000.00   |
| 应交税费                   | 11,292,328.28  | 10,350,477.39  |
| 其他应付款                  | 3,251,128.00   | 2,807,335.60   |
| 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     |                | 500,000.00     |
| 流动负债合计     | 98,029,106.72  | 89,941,354.41  |
| 非流动负债：     |                |                |
| 长期借款       |                |                |
| 应付债券       |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 长期应付款      |                |                |
| 长期应付职工薪酬   |                |                |
| 预计负债       |                |                |
| 递延收益       | 25,907,035.14  | 29,472,734.18  |
| 递延所得税负债    |                |                |
| 其他非流动负债    |                |                |
| 非流动负债合计    | 25,907,035.14  | 29,472,734.18  |
| 负债合计       | 123,936,141.86 | 119,414,088.59 |
| 所有者权益：     |                |                |
| 股本         | 509,600,000.00 | 392,000,000.00 |
| 其他权益工具     |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 资本公积       | 24,145,538.27  | 24,145,538.27  |
| 减：库存股      |                |                |
| 其他综合收益     |                |                |
| 专项储备       |                |                |
| 盈余公积       | 47,587,168.87  | 40,824,664.50  |
| 未分配利润      | 155,897,944.42 | 243,995,405.11 |
| 所有者权益合计    | 737,230,651.56 | 700,965,607.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 861,166,793.42 | 820,379,696.47 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 312,346,840.23 | 294,901,492.22 |
| 其中：营业收入 | 312,346,840.23 | 294,901,492.22 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 244,083,794.28 | 231,141,495.92 |
| 其中：营业成本             | 185,165,470.95 | 173,442,440.67 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险合同准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 2,620,513.04   | 4,755,200.14   |
| 销售费用                | 13,078,855.36  | 12,221,169.96  |
| 管理费用                | 16,217,844.46  | 14,197,637.13  |
| 研发费用                | 28,328,193.35  | 28,229,584.53  |
| 财务费用                | -774,230.25    | -370,727.87    |
| 其中：利息费用             |                |                |
| 利息收入                | 693,151.25     | 991,841.90     |
| 资产减值损失              | -552,852.63    | -1,333,808.64  |
| 加：其他收益              | 16,738,390.63  | 17,902,984.98  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |                | 403,917.82     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 85,001,436.58  | 82,066,899.10  |
| 加：营业外收入             | 187,983.50     | 172,956.57     |
| 减：营业外支出             |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 85,189,420.08  | 82,239,855.67  |



|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                 | 9,532,145.61  | 10,483,340.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 75,657,274.47 | 71,756,515.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 75,657,274.47 | 71,756,515.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 75,657,274.47 | 71,756,515.06 |
| 少数股东损益                  |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额           |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |               |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.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                | 75,657,274.47 | 71,756,515.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 75,657,274.47 | 71,756,515.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |               |               |
| 八、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.1485        | 0.1408        |

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.1485 | 0.1408 |
|------------|--------|--------|

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：赵大鹏

主管会计工作负责人：曹昶辉

会计机构负责人：程相萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 304,763,214.84 | 294,817,731.54 |
| 减：营业成本                 | 189,551,789.54 | 177,328,013.84 |
| 税金及附加                  | 2,289,340.06   | 4,635,166.13   |
| 销售费用                   | 11,494,795.45  | 12,217,169.96  |
| 管理费用                   | 15,396,876.22  | 13,750,540.90  |
| 研发费用                   | 26,255,512.15  | 24,680,378.34  |
| 财务费用                   | -736,118.04    | -320,991.91    |
| 其中：利息费用                |                |                |
| 利息收入                   | 650,946.14     | 939,375.34     |
| 资产减值损失                 | -582,852.63    | -1,333,808.64  |
| 加：其他收益                 | 14,982,300.53  | 16,899,562.88  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |                | 403,917.82     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 76,076,172.62  | 81,164,743.62  |
| 加：营业外收入                | 187,983.50     | 172,956.57     |
| 减：营业外支出                |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 76,264,156.12  | 81,337,700.19  |
| 减：所得税费用                | 8,639,112.44   | 10,483,340.61  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 67,625,043.68  | 70,854,359.58  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,625,043.68  | 70,854,359.58  |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| (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      |               |               |
| (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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 67,625,043.68 | 70,854,359.58 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| (一) 基本每股收益              |               |               |
| (二) 稀释每股收益              |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 291,989,966.29 | 372,648,876.48 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 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                   |                |                |
| 收到的税费返还                      | 12,202,936.33  | 13,960,257.54  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 12,447,627.38  | 13,201,918.13  |
| 经营活动现金流入小计                   | 316,640,530.00 | 399,811,052.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 175,860,809.14 | 225,358,062.90 |
| 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               |                |                |
| 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              | 65,224,775.08  | 59,188,987.89  |
| 支付的各项税费                      | 25,674,751.74  | 49,993,664.59  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 24,164,558.74  | 31,955,312.11  |
| 经营活动现金流出小计                   | 290,924,894.70 | 366,496,027.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 25,715,635.30  | 33,315,024.66  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |                | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  |                | 1,297,534.25   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |                | 42,000.00      |
| 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               |                |                |
| 投资活动现金流入小计                   |                | 101,339,534.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 99,325,990.63  | 11,300,192.43  |
| 投资支付的现金                      |                |                |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额            |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                 |                |
| 投资活动现金流出小计          | 99,325,990.63   | 11,300,192.43  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -99,325,990.63  | 90,039,341.82  |
| 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           |                 |                |
| 发行债券收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                 |                |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 31,360,000.00   | 15,400,000.00  |
| 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          | 31,360,000.00   | 15,400,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -31,360,000.00  | -15,400,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -104,970,355.33 | 107,954,366.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 260,360,501.14  | 152,406,134.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 155,390,145.81  | 260,360,501.14 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 285,919,393.13 | 372,648,876.48 |
| 收到的税费返还        | 10,458,088.63  | 12,956,835.44  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,315,114.33  | 13,149,269.95  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计                | 308,692,596.09 | 398,754,981.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 177,830,551.38 | 228,983,381.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 55,103,207.08  | 52,696,487.36  |
| 支付的各项税费                   | 22,001,956.31  | 48,411,432.82  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,693,140.09  | 31,885,348.57  |
| 经营活动现金流出小计                | 278,628,854.86 | 361,976,650.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 30,063,741.23  | 36,778,331.57  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 1,297,534.25   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 42,000.00      |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                | 101,339,534.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 99,216,512.63  | 11,300,192.43  |
| 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       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 99,216,512.63  | 11,300,192.43  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -99,216,512.63 | 90,039,341.82  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 31,360,000.00  | 15,400,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 31,360,000.00  | 15,400,000.00  |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -31,360,000.00  | -15,400,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -100,512,771.40 | 111,417,673.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 244,015,866.69  | 132,598,193.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 143,503,095.29  | 244,015,866.69 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |               |       |        |              |               |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 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          |        |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 392,000,000.00 |        |    |  | 24,145,538.27 |       |        |              | 40,824,664.50 |        | 245,613,078.11 |        | 702,583,280.88 |
| 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              | 392,000,000.00 |        |    |  | 24,145,538.27 |       |        |              | 40,824,664.50 |        | 245,613,078.11 |        | 702,583,280.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 117,600,000.00 |        |    |  |               |       |        | 6,762,504.37 |               |        | -80,065,229.90 |        | 44,297,274.47  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |       |        |              |               |        | 75,657,274.47  |        | 75,657,274.47  |
| （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           | 117,600,000.00 |  |  |  |               |  |  | 6,762,504.37  |  | -155,722,504.37 |  |  | -31,360,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |               |  |  | 6,762,504.37  |  | -6,762,504.37   |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | 117,600,000.00 |  |  |  |               |  |  |               |  | -148,960,000.00 |  |  | -31,360,000.00 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |  |                |
| 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              |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                 |  |  |                |
| (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           | 509,600,000.00 |  |  |  | 24,145,538.27 |  |  | 47,587,168.87 |  | 165,547,848.21  |  |  | 746,880,555.35 |

上期金额

单位：元



| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                       | 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          |        |                |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 280,000,000.00 |        |    |  | 80,145,538.27  |       |        |              | 33,739,228.54 |        | 252,341,999.01 |        | 646,226,765.82 |
| 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              | 280,000,000.00 |        |    |  | 80,145,538.27  |       |        |              | 33,739,228.54 |        | 252,341,999.01 |        | 646,226,765.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 112,000,000.00 |        |    |  | -56,000,000.00 |       |        | 7,085,435.96 |               |        | -6,728,920.90  |        | 56,356,515.06  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        | 71,756,515.06  |        | 71,756,515.06  |
| （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               | 56,000,000.00  |        |    |  |                |       |        | 7,085,435.96 |               |        | -78,485,435.96 |        | -15,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |        | 7,085,435.96 |               |        | -7,085,435.96  |        |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | 56,000,000.00  |  |  |  |               |  |  |               |  |                | -71,400,000.00 | -15,400,000.00 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       | 56,000,000.00  |  |  |  |               |  |  |               |  |                | -56,000,000.00 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 56,000,000.00  |  |  |  |               |  |  |               |  |                | -56,000,000.00 |                |
| 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              |                |  |  |  |               |  |  |               |  |                |                |                |
| （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           | 392,000,000.00 |  |  |  | 24,145,538.27 |  |  | 40,824,664.50 |  | 245,613,078.11 |                | 702,583,280.88 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |        |     |    |               |       |        |               |      |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|---------------|------|----------------|----------------|
|          | 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          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |               |      |                |                |
| 一、上年期末余额 | 392,000,000.00 |        |     |    | 24,145,538.27 |       |        | 40,824,664.50 |      | 243,995,405.11 | 700,965,607.88 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |        |               |      |                |                |

|                       |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|-----------------|----------------|--|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 其他                    |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 二、本年期初余额              | 392,000,000.00 |  |  |  | 24,145,538.27 |  |  | 40,824,664.50 | 243,995,405.11  | 700,965,607.88 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 117,600,000.00 |  |  |  |               |  |  | 6,762,504.37  | -88,097,460.69  | 36,265.043.68  |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |  |               | 67,625,043.68   | 67,625.043.68  |  |
| (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               | 117,600,000.00 |  |  |  |               |  |  | 6,762,504.37  | -155,722,504.37 | -31,360,000.00 |  |
| 1.提取盈余公积              |                |  |  |  |               |  |  | 6,762,504.37  | -6,762,504.37   |                |  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        | 117,600,000.00 |  |  |  |               |  |  |               | -148,960,000.00 | -31,360,000.00 |  |
| 3.其他                  |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存       |                |  |  |  |               |  |  |               |                 |                |  |

|          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 收益       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (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 | 509,600,000.00 |  |  |  | 24,145,538.27 |  |  |  | 47,587,168.87 | 155,897,944.42 | 737,230,651.56 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 280,000,000.00 |        |     |    | 80,145,538.27  |       |        |      | 33,739,228.54 | 251,626,481.49 | 645,511,248.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 280,000,000.00 |        |     |    | 80,145,538.27  |       |        |      | 33,739,228.54 | 251,626,481.49 | 645,511,248.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 112,000,000.00 |        |     |    | -56,000,000.00 |       |        |      | 7,085,435.96  | -7,631,076.38  | 55,454,359.58  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 70,854,359.58  | 70,854,359.58  |
| (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           | 56,000,000.00  |  |  |  |                |  |  |  | 7,085,435.96  | -78,485,435.96 | -15,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  | 7,085,435.96  | -7,085,435.96  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    | 56,000,000.00  |  |  |  |                |  |  |  |               | -71,400,000.00 | -15,400,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 56,000,000.00  |  |  |  | -56,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 56,000,000.00  |  |  |  | -56,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 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              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (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           | 392,000,000.00 |  |  |  | 24,145,538.27  |  |  |  | 40,824,664.50 | 243,995,405.11 | 700,965,607.88 |

### 三、公司基本情况

北京康拓红外技术股份有限公司（以下简称“康拓红外”或“本公司”）系经北京市工商行政管理局批准，于2011年10月20日由北京康拓红外技术有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司，公司营业执照统一社会信用代码：

911100006669337202；注册资本：50,960.00万元；住所：北京市海淀区知春路61号9层；法定代表人：赵大鹏。本公司经营范围为：自动化控制设备及系统、自动控制系统元器件及产品的技术开发、技术服务、技术交流、技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；制造计算机软硬件；销售自产产品；经济信息咨询；货物进出口，代理进出口，技术进出口。公司主要从事铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修领域相关设备的研发、生产、销售、安装和服务。

2007年9月4日，北京康拓科技开发总公司（于2010年12月24日，名称变更为北京康拓科技有限公司，以下简称“康拓科技”）与秦勤、殷延超、公茂财、南振会、农时猛、孙庆六名自然人共同出资组建北京康拓红外技术有限公司（以下简称“康拓红外有限”），并领取了企业法人营业执照，注册号：110108010462228；注册资本：人民币1,200.00万元；其中：康拓科技以货币出资1,008.00万元，秦勤以货币出资60.00万元，殷延超以货币出资36.00万元，公茂财、南振会、农时猛、孙庆各以货币出资24.00万元；法定代表人：朱岩；出资经天健华证中洲（北京）会计师事务所审验并出具天健华证中洲验（2007）NZ字第010021号《验资报告》。康拓红外有限于2007年9月4日取得成立，并取得企业法人营业执照。

本次出资后，股东、出资金额及出资比例如下：

| 股东名称/姓名     | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|-------------|----------|---------|
| 北京康拓科技开发总公司 | 1,008.00 | 84.00   |
| 秦勤          | 60.00    | 5.00    |
| 殷延超         | 36.00    | 3.00    |
| 公茂财         | 24.00    | 2.00    |
| 南振会         | 24.00    | 2.00    |
| 农时猛         | 24.00    | 2.00    |
| 孙庆          | 24.00    | 2.00    |
| 合计          | 1,200.00 | 100.00  |

2010年11月24日，根据中国航天科技集团公司文件《关于北京康拓红外技术有限公司股权无偿划转的批复》（天科经[2010]963号）及康拓科技与航天神舟投资管理有限公司（以下简称“神舟投资”）达成的出资转让协议书，康拓科技将所持本公司84%的全部股权无偿划转给神舟投资。康拓红外有限于2010年11月29日取得变更后的企业法人营业执照。

2010年12月30日，根据中国航天科技集团公司文件《关于北京康拓红外技术有限公司增资及股权协议转让的批复》（天科经[2010]1070号）及康拓红外第二届第三次股东会决议，拟新增注册资本300.00万元，由航天投资控股有限公司以货币方式认购50.00万元，上海丰瑞投资集团有限公司以货币方式认购150.00万元，瑞石投资管理有限责任公司以货币方式认购100.00万元，变更后注册资本增加至1,500.00万元；同日，神舟投资与航天投资控股有限公司（以下简称“航天投资”）签订出资转让协议书，神舟投资将持有的本公司250.00万元股权转让给航天投资。注册资本变动经天健正信会计师事务所审验并出具天健正信验（2010）综字第010152号验资报告。康拓红外有限于2010年12月30日取得变更后的企业法人营业执照。

本次增资及转让股权后，康拓红外的股东、出资金额及出资比例如下：

| 股东名称/姓名      | 出资额（万元）  | 出资比例（%） |
|--------------|----------|---------|
| 航天神舟投资管理有限公司 | 758.00   | 50.53   |
| 航天投资控股有限公司   | 300.00   | 20.00   |
| 上海丰瑞投资集团有限公司 | 150.00   | 10.00   |
| 瑞石投资管理有限责任公司 | 100.00   | 6.67    |
| 秦勤           | 60.00    | 4.00    |
| 殷延超          | 36.00    | 2.40    |
| 公茂财          | 24.00    | 1.60    |
| 南振会          | 24.00    | 1.60    |
| 农时猛          | 24.00    | 1.60    |
| 孙庆           | 24.00    | 1.60    |
| 合计           | 1,500.00 | 100.00  |

2011年4月27日，康拓红外召开2011年第一次临时股东会会议，会议决议将有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2011年3月31日经审计和评估后的有限公司净资产，按2011年3月31日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。股份公司设立的股份为10,500万股。本次注册资本变动经中瑞岳华会计师事务所审验并出具中瑞岳华验字[2011]第241号验资报告。康拓红外于2011年10月20日取得变更后的企业法人营业执照。

本次变更后，本公司的股东、出资金额及出资比例如下：

| 股东名称/姓名      | 持股数量（万股） | 股份比例（%） |
|--------------|----------|---------|
| 航天神舟投资管理有限公司 | 5,306.00 | 50.53   |
| 航天投资控股有限公司   | 2,100.00 | 20.00   |
| 上海丰瑞投资集团有限公司 | 1,050.00 | 10.00   |

|              |           |        |
|--------------|-----------|--------|
| 瑞石投资管理有限责任公司 | 700.00    | 6.67   |
| 秦勤           | 420.00    | 4.00   |
| 殷延超          | 252.00    | 2.40   |
| 公茂财          | 168.00    | 1.60   |
| 南振会          | 168.00    | 1.60   |
| 农时猛          | 168.00    | 1.60   |
| 孙庆           | 168.00    | 1.60   |
| 合计           | 10,500.00 | 100.00 |

根据本公司2011年度第一次临时股东大会决议、2012年度第三次临时股东大会决议、2013年度第一次临时股东大会决议、2013年年度股东大会决议、2014年度第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]725号文《关于核准北京康拓红外技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司分别于2015年5月6日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）2,100.00万股，于2015年5月6日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,400.00万股，共计公开发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币6.88元。贵公司发行后社会公众股为3,500.00万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司注册资本为人民币14,000.00万元。康拓红外于2015年8月5日取得变更后的企业法人营业执照。

根据2016年第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于2015年度利润分配修改方案的议案》以截至2015年12月31日公司总股本14,000.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配红利1,400.00万元；同时，以公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本14,000.00万股，此次变更后公司注册资本为人民币28,000.00万元，公司于2016年6月28日取得变更后的企业法人营业执照。

根据2017年第二届董事会第十四次会议和2017年4月18日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案的议案》和《关于变更公司注册资本、修改公司章程及办理工商变更登记的议案》，以截至2016年12月31日公司总股本28,000.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.55元（含税），送红股2股，共分配红利1,540.00万元；同时以资本公积向全体股东每10股转增2股，合计转增股本11,200.00万股，此次变更后公司注册资本为人民币39,200.00万元，公司于2017年6月取得变更后的企业法人营业执照。

根据2018年第三届董事会第七次会议和2018年4月19日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，以截至2017年12月31日公司总股本39,200.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），送红股3股（含税），共分配红利3,136.00万元，此次变更后公司注册资本为人民币50,960.00万元，公司于2018年7月取得变更后的企业法人营业执照。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月11日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共1户，具体包括：

| 子公司名称          | 子公司类型 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------|-------|---------|----------|
| 北京航天康拓信息技术有限公司 | 全资子公司 | 100.00  | 100.00   |

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

见下文

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### (4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- A.取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C.属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- A.该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- B.风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- C.包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- D.包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务

工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ③持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值或采用估值技术确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指

定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### ②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司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；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合  | 账龄分析法    |
| 备用金组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄         | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------------|----------|-----------|
| 6 个月以内（含）  |          |           |
| 7-12 个月（含） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年      | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年      | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年      | 60.00%   | 60.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试                  |
| 坏账准备的计提方法   | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 13、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违



约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法

本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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

#### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长

期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，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，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。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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 | 30  | 5 | 3.17        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10  | 5 | 5           |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5   | 5 | 19          |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3~5 | 5 | 19.00~31.67 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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计算确定。

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件及非专利技术。

#### ①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 |
|-------|--------|
| 软件使用权 | 5年     |

|       |     |
|-------|-----|
| 非专利技术 | 10年 |
|-------|-----|

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 23、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本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年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### (2) 摊销年限

| 类别    | 摊销年限 | 备注   |
|-------|------|------|
| 公租房摊销 | 12   | 合同年限 |

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。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。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### （1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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



(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司铁路运行安全检测系统及智能装备系统设备或项目以验收合格、其配件等以验收单或到货证明确认收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区

分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定政府补助业务采用总额法进行会计处理。并一贯运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体

相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序   | 备注  |
|---|--|---|
| 根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《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"发布的 42 号准则"),发布的 42 号准则自 | 公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | 本公司不存在将原列报于"营业外收入"和"营业外支出"的非流动资产处置利得和损失变更为列报于"资产处置收益"的情况。 |

|  |  |  |
|--|--|--|
| 2017年5月28日起施行。本公司根据发布的42号准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。   |  |  |
| 财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。 | 公司于2018年10月24日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 |  |

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目      | 2017年12月31日之前列报金额 | 影响金额            | 2018年1月1日经重列后金额 | 备注 |
|-----------|-------------------|-----------------|-----------------|----|
| 应收票据      | 5,314,665.17      | -5,314,665.17   |                 |    |
| 应收账款      | 256,201,437.79    | -256,201,437.79 |                 |    |
| 应收票据及应收账款 |                   | 261,516,102.96  | 261,516,102.96  |    |
| 管理费用      | 42,427,221.66     | -28,229,584.53  | 14,197,637.13   |    |
| 研发费用      |                   | 28,229,584.53   | 28,229,584.53   |    |

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                    | 税率         |
|---------|-------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产 | 17%、16%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                 | 7%         |

|         |                   |      |
|---------|-------------------|------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额            | 15%  |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额           | 3%   |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额           | 2%   |
| 房产税     | 按照房产原值的 70% 为纳税基准 | 1.2% |
| 土地使用税   | 按照每平方米 3 元计缴      |      |

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 |
|----------------|-------|
| 北京康拓红外技术股份有限公司 | 15%   |
| 北京航天康拓信息技术有限公司 | 15%   |

## 2、税收优惠

(1) 2017年10月25日，公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书，证书编号：GR201711003160，有效期：三年。2018年度按照应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

(2) 2017年12月6日，北京航天康拓信息技术有限公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书，证书编号：GR201711006674，有效期：三年。2018年度按照应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

(3) 根据财税（2011）100号文件及京财税（2011）2325号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月1日起，满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受规定的增值税政策：

- A. 取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；
  - B. 取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。
- 公司取得软件主管部门颁发的《软件产品等级证书》，并经税务局认定，在2018年享受增值税即征即退的税收优惠。

## 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   | 8,447.48       | 32,339.88      |
| 银行存款   | 152,981,519.41 | 258,450,776.84 |
| 其他货币资金 | 4,350,866.92   | 15,094,220.42  |
| 合计     | 157,340,833.81 | 273,577,337.14 |

其他说明

截止2018年12月31日，本公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 履约保证金 | 1,950,688.00 | 13,216,836.00 |
| 合计    | 1,950,688.00 | 13,216,836.00 |

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 4,800,000.00   | 5,314,665.17   |
| 应收账款 | 330,133,645.30 | 256,201,437.79 |
| 合计   | 334,933,645.30 | 261,516,102.96 |

### (1) 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 | 3,700,000.00 | 3,858,571.17 |
| 商业承兑票据 | 1,100,000.00 | 1,456,094.00 |
| 合计     | 4,800,000.00 | 5,314,665.17 |

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

3) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

4) 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

期末公司不存在已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据，也不存在因出票人未履约而将其转至应收账款的票据。

## (2) 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   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 370,651,035.65 | 100.00% | 40,517,390.35 | 10.93% | 330,133,645.30 | 297,708,883.38 | 100.00% | 41,507,445.59 | 13.94% | 256,201,437.79 |
| 合计                   | 370,651,035.65 | 100.00% | 40,517,390.35 | 10.93% | 330,133,645.30 | 297,708,883.38 | 100.00% | 41,507,445.59 | 13.94% | 256,201,437.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项    |                |               |         |
| 6 个月以内（含）  | 214,890,300.30 |               |         |
| 7-12 个月（含） | 51,701,758.08  | 2,585,087.90  | 5.00%   |
| 1 至 2 年    | 49,146,205.58  | 4,914,620.56  | 10.00%  |
| 2 至 3 年    | 21,214,667.66  | 6,364,400.30  | 30.00%  |
| 3 至 4 年    | 14,308,512.59  | 8,585,107.55  | 60.00%  |
| 4 至 5 年    | 6,607,087.00   | 5,285,669.60  | 80.00%  |
| 5 年以上      | 12,782,504.44  | 12,782,504.44 | 100.00% |
| 合计         | 370,651,035.65 | 40,517,390.35 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-990,055.24 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备      |
|---------------|---------------|------------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 74,025,371.69 | 19.97            | 1,570,396.06 |

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：

## 5、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 | 14,091,610.14 | 92.08% | 18,122,100.90 | 94.45% |
| 1至2年 | 894,205.84    | 5.84%  | 812,441.22    | 4.23%  |
| 2至3年 | 78,798.22     | 0.51%  | 135,631.60    | 0.71%  |
| 3年以上 | 240,996.52    | 1.57%  | 117,496.83    | 0.61%  |
| 合计   | 15,305,610.72 | --     | 19,187,670.55 | --     |



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:

| 单位名称            | 期末余额       | 账龄        | 未及时结算原因 |
|-----------------|------------|-----------|---------|
| 嘉兴华诺自动化有限公司     | 321,312.00 | 1-2年、3年以上 | 尚未完成验收  |
| 沧州市新锐机箱面板有限公司   | 215,427.14 | 1-2年      | 尚未完成验收  |
| 东方科学仪器进出口集团有限公司 | 183,658.12 | 1-2年      | 尚未完成验收  |
| 北京雷恩创业科技发展有限公司  | 80,900.00  | 1-2年      | 尚未完成验收  |
| 合计              | 801,297.26 | —         | —       |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 期末金额         | 占预付账款总额的比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 6,267,043.62 | 40.95         |

其他说明:

## 6、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,021,270.21 | 7,317,794.09 |
| 合计    | 5,021,270.21 | 7,317,794.09 |

### (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:

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

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   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,575,243.16 | 100.00% | 2,553,972.95 | 33.71% | 5,021,270.21 | 9,434,564.43 | 100.00% | 2,116,770.34 | 22.44% | 7,317,794.09 |
| 合计                    | 7,575,243.16 | 100.00% | 2,553,972.95 | 33.71% | 5,021,270.21 | 9,434,564.43 | 100.00% | 2,116,770.34 | 22.44% | 7,317,794.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄         | 期末余额         |              |         |
|------------|--------------|--------------|---------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项    |              |              |         |
| 6 个月以内（含）  | 2,986,962.95 |              |         |
| 7-12 个月（含） | 409,774.94   | 20,488.75    | 5.00%   |
| 1 至 2 年    | 1,129,029.63 | 112,902.96   | 10.00%  |
| 2 至 3 年    | 323,050.00   | 96,915.00    | 30.00%  |
| 3 至 4 年    | 565,990.00   | 339,594.00   | 60.00%  |
| 4 至 5 年    | 881,817.00   | 705,453.60   | 80.00%  |
| 5 年以上      | 1,278,618.64 | 1,278,618.64 | 100.00% |
| 合计         | 7,575,243.16 | 2,553,972.95 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 437,202.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

3) 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：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 4,554,967.65 | 6,821,869.63 |
| 押金   | 2,746,786.44 | 2,329,369.65 |
| 单位往来 | 273,489.07   | 283,325.15   |
| 合计   | 7,575,243.16 | 9,434,564.43 |

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     |
|----------------------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 北京实创环保发展有限公司         | 押金    | 1,843,935.64 | 4-5 年、5 年以上 | 24.34%           | 1,671,572.24 |
| 南宁铁路局财务集中核算管理所       | 保证金   | 843,825.00   | 1-4 年       | 11.14%           | 341,737.50   |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段 | 保证金   | 583,500.00   | 1-6 个月      | 7.70%            |              |
| 中铁物总国际招标有限公司         | 保证金   | 367,320.00   | 1-6 个月      | 4.85%            |              |
| 东南沿海铁路福建有限责任公司       | 保证金   | 286,500.00   | 5 年以上       | 3.78%            | 286,500.00   |
| 合计                   | --    | 3,925,080.64 | --          | 51.81%           | 2,299,809.74 |

## 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：

## 7、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           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 15,166,101.52  |      | 15,166,101.52  | 11,900,407.64  |      | 11,900,407.64  |
| 在产品    | 12,831,003.55  |      | 12,831,003.55  | 12,327,292.71  |      | 12,327,292.71  |
| 库存商品   | 27,892,113.89  |      | 27,892,113.89  | 36,204,407.68  |      | 36,204,407.68  |
| 发出商品   | 85,355,619.68  |      | 85,355,619.68  | 61,143,855.49  |      | 61,143,855.49  |
| 委托加工物资 | 2,359,406.13   |      | 2,359,406.13   | 3,124,062.07   |      | 3,124,062.07   |
| 合计     | 143,604,244.77 |      | 143,604,244.77 | 124,700,025.59 |      | 124,700,025.59 |

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

否

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

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 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：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额 | 期初余额         |
|---------------|------|--------------|
| 一年内摊销的预付公租房租金 |      | 1,843,935.64 |
| 合计            |      | 1,843,935.64 |

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 预缴进项税 |      | 227,136.00 |
| 合计    |      | 227,136.00 |

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
|       |      |      |      |    |      |      |      |    |            |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|      |    |      |      |     |

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

### 13、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 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

#### (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

### 14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

其他说明

### 15、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

## 16、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 127,965,316.18 | 109,972,738.60 |
| 合计   | 127,965,316.18 | 109,972,738.60 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目             | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 电子设备          | 合计             |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：        |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额         | 90,748,223.21 | 40,108,205.41 | 5,486,317.83 | 9,347,456.84  | 145,690,203.29 |
| 2.本期增加金额       |               | 22,347,262.33 |              | 6,112,148.96  | 28,459,411.29  |
| (1) 购置         |               | 22,347,262.33 |              | 6,112,148.96  | 28,459,411.29  |
| (2) 在建工程<br>转入 |               |               |              |               |                |
| (3) 企业合并<br>增加 |               |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额       |               |               |              |               |                |
| (1) 处置或报<br>废  |               |               |              |               |                |
| 4.期末余额         | 90,748,223.21 | 62,455,467.74 | 5,486,317.83 | 15,459,605.80 | 174,149,614.58 |
| 二、累计折旧         |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额         | 17,368,172.33 | 6,787,613.07  | 4,611,377.26 | 6,950,302.03  | 35,717,464.69  |
| 2.本期增加金额       | 2,874,903.72  | 5,449,052.10  | 255,870.36   | 1,887,007.53  | 10,466,833.71  |
| (1) 计提         | 2,874,903.72  | 5,449,052.10  | 255,870.36   | 1,887,007.53  | 10,466,833.71  |
| 3.本期减少金额       |               |               |              |               |                |
| (1) 处置或报<br>废  |               |               |              |               |                |
| 4.期末余额         | 20,243,076.05 | 12,236,665.17 | 4,867,247.62 | 8,837,309.56  | 46,184,298.40  |
| 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<br>废 |               |               |            |              |                |
|               |               |               |            |              |                |
| 4.期末余额        |               |               |            |              |                |
| 四、账面价值        |               |               |            |              |                |
| 1.期末账面价值      | 70,505,147.16 | 50,218,802.57 | 619,070.21 | 6,622,296.24 | 127,965,316.18 |
| 2.期初账面价值      | 73,380,050.88 | 33,320,592.34 | 874,940.57 | 2,397,154.81 | 109,972,738.60 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 在建工程 | 57,098,580.00 |      |
| 合计   | 57,098,580.00 |      |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额 |      |      |
|-----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 产业园研发试验用房 | 57,098,580.00 |      | 57,098,580.00 |      |      |      |
| 合计        | 57,098,580.00 |      | 57,098,580.00 |      |      |      |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数           | 期初余额 | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|---------------|------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 产业园研发试验用房 | 62,000,000.00 |      | 57,098,580.00 |            |          | 57,098,580.00 | 94.00%      | 92.00% |           |              |          | 募股资金 |
| 合计        | 62,000,000.00 |      | 57,098,580.00 |            |          | 57,098,580.00 | --          | --     |           |              |          | --   |

## (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：

## 18、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

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

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     |       |     | 183,170.05 | 1,249,882.99 | 1,433,053.04 |
| 2.本期增加金额   |       |     |            | 1,554,014.49 | 1,554,014.49 |
| (1) 购置     |       |     |            | 1,554,014.49 | 1,554,014.49 |
| (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     |       |     | 183,170.05 | 2,803,897.48 | 2,987,067.53 |
| 二、累计摊销     |       |     |            |              |              |

|          |  |  |            |              |              |
|----------|--|--|------------|--------------|--------------|
| 1.期初余额   |  |  | 21,369.84  | 1,007,460.03 | 1,028,829.87 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 39,686.88  | 178,544.45   | 218,231.33   |
| (1) 计提   |  |  | 39,686.88  | 178,544.45   | 218,231.33   |
|          |  |  |            |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |  |            |              |              |
| (1) 处置   |  |  |            |              |              |
|          |  |  |            |              |              |
| 4.期末余额   |  |  | 61,056.72  | 1,186,004.48 | 1,247,061.20 |
| 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 |  |  | 122,113.33 | 1,617,893.00 | 1,740,006.33 |
| 2.期初账面价值 |  |  | 161,800.21 | 242,422.96   | 404,223.17   |

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：

## 21、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 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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          |
|---------|---------------|--------|--------|--------|---------------|
| 预付公租房租金 | 12,314,596.67 |        |        |        | 12,314,596.67 |
| 合计      | 12,314,596.67 |        |        |        | 12,314,596.67 |

其他说明

注：1年内摊销金额1,843,935.64元，不再重分类至一年内到期的非流动资产。

## 24、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    | 43,071,363.30 | 6,460,704.49 | 43,624,215.93 | 6,543,632.39 |
| 内部交易未实现利润 | 4,798,275.98  | 719,741.40   |               |              |
| 合计        | 47,869,639.28 | 7,180,445.89 | 43,624,215.93 | 6,543,632.39 |

**(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 |
|    |          |         |          |         |

**(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 | 抵销后递延所得税资产   | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产   |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 期末互抵金额     | 或负债期末余额      | 期初互抵金额     | 或负债期初余额      |
| 递延所得税资产 |            | 7,180,445.89 |            | 6,543,632.39 |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**(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 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

**25、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

**26、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 49,188,335.10 | 50,522,654.31 |
| 合计   | 49,188,335.10 | 50,522,654.31 |

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 49,188,335.10 | 50,522,654.31 |
| 合计  | 49,188,335.10 | 50,522,654.31 |

## (3) 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 |
|-----|---------------|-----------|
| 材料款 | 13,675,007.06 | 对方未催收     |
| 合计  | 13,675,007.06 | --        |

其他说明：

## 30、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 铁路运行安全检测系统 | 2,631,930.11  | 4,614,077.62  |
| 智能装备系统     | 12,239,235.26 | 6,795,809.49  |
| 合计         | 14,871,165.37 | 11,409,887.11 |

## (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 |
|--------|--------------|-----------|
| 智能装备系统 | 6,000,000.00 | 项目未验收     |
| 合计     | 6,000,000.00 | --        |

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

## 31、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         | 9,381,882.40 | 60,501,967.62 | 60,502,468.34 | 9,381,381.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 78,256.80    | 5,308,414.95  | 5,328,555.78  | 58,115.97    |



|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 9,460,139.20 | 65,810,382.57 | 65,831,024.12 | 9,439,497.65 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

**(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 | 9,350,000.00 | 46,974,491.44 | 46,975,591.44 | 9,348,900.00 |
| 2、职工福利费       |              | 4,817,149.31  | 4,817,149.31  |              |
| 3、社会保险费       | 31,882.40    | 3,531,676.64  | 3,531,077.36  | 32,481.68    |
| 其中：医疗保险费      | 28,984.00    | 3,185,160.17  | 3,184,615.37  | 29,528.80    |
| 工伤保险费         | 579.68       | 103,409.65    | 103,398.75    | 590.58       |
| 生育保险费         | 2,318.72     | 243,106.82    | 243,063.24    | 2,362.30     |
| 4、住房公积金       |              | 3,810,959.00  | 3,810,959.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 16,611.69     | 16,611.69     |              |
| 其他短期薪酬        |              | 1,351,079.54  | 1,351,079.54  |              |
| 合计            | 9,381,882.40 | 60,501,967.62 | 60,502,468.34 | 9,381,381.68 |

**(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 | 55,069.60 | 5,095,046.57 | 5,094,348.32 | 55,767.85 |
| 2、失业保险费  | 23,187.20 | 213,368.38   | 234,207.46   | 2,348.12  |
| 合计       | 78,256.80 | 5,308,414.95 | 5,328,555.78 | 58,115.97 |

其他说明：

本期职工福利费中含有非货币性福利，为公司本年度临时性宿舍用房应分摊的公租房租金589,637.35元。

**32、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 5,769,371.68 | 3,411,007.26 |
| 企业所得税   | 5,922,487.95 | 5,887,496.01 |
| 个人所得税   | 490,857.00   | 969,358.12   |
| 城市维护建设税 | 418,786.43   | 306,453.85   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 304,740.29    | 223,225.16    |
| 合计    | 12,906,243.35 | 10,797,540.40 |

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,311,717.92 | 2,858,956.72 |
| 合计    | 3,311,717.92 | 2,858,956.72 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 代扣社保、公积金 | 1,317,470.64 | 1,238,942.20 |
| 房租       | 1,069,155.00 | 1,069,155.00 |
| 押金       | 570,000.00   | 270,000.00   |
| 其他       | 355,092.28   | 280,859.52   |
| 合计       | 3,311,717.92 | 2,858,956.72 |

##### 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 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 北京神舟天辰物业服务有限公司     | 859,155.00   | 对方未催收     |
| 朔黄铁路发展有限责任公司肃宁核算中心 | 270,000.00   | 押金        |
| 合计                 | 1,129,155.00 | --        |

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------|------|------------|
| 科技创新基地培育发展工程 |      | 500,000.00 |
| 合计           |      | 500,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 37、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：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>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

### 39、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：

#### 40、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、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 | 29,472,734.18 |      | 3,565,699.04 | 25,907,035.14 | 详见下表 |
| 合计   | 29,472,734.18 |      | 3,565,699.04 | 25,907,035.14 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

|                       |               |  |  |              |  |  |               |       |
|-----------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 基于智能探测技术的铁路车辆运行安全检测项目 | 6,174,775.08  |  |  | 2,592,878.35 |  |  | 3,581,896.73  | 与资产相关 |
| 铁路车辆运行安全监测产业化项目       | 19,297,959.18 |  |  | 806,154.01   |  |  | 18,491,805.17 | 与资产相关 |
| 购置土地或生产经营场所补助         | 3,999,999.92  |  |  | 166,666.68   |  |  | 3,833,333.24  | 与资产相关 |
| 合计                    | 29,472,734.18 |  |  | 3,565,699.04 |  |  | 25,907,035.14 | 与资产相关 |

其他说明：

(1) 2013年3月18日，本公司收到中关村科技园区管理委员会国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金910.00万元，用于智能探测技术铁路车辆运行安全检测项目，自2017年6月按照固定资产的折旧进度计入其他收益。

(2) 根据发改委投资2012（2719）号文件，以及集团应字（2012）30号关于转发《国家发改委、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目（中央评估第二批）2012年中央预算内投资计划的通知》，本公司于2012年12月28日收到铁路车辆运行安全监测产业化项目资金1,970.00万元，该项目2017年度已验收，自2017年7月按照固定资产的折旧进度计入其他收益。

(3) 根据中关村科技园区海淀园管理委员会《2010年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金支持公告》（海园发[2010]35号），本公司于2010年获得购置土地或生产经营场所资助500.00万元，与该项目相关的办公楼已经完工，自2012年1月按照办公楼的折旧进度计入其他收益。

#### 43、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 44、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 | 392,000,000.00 |             | 117,600,000.00 |       |    | 117,600,000.00 | 509,600,000.00 |

其他说明：

根据2018年第三届董事会第七次会议和2018年4月19日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，以截至2017年12月31日公司总股本39,200.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），送红股3股（含税），共分配红利3,136.00万元，转增股本11,760.00万股。此次变更后公司注册资本为人民币50,960.00万元，公司于2018年7月取得变更后的企业法人营业执照。

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、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） | 21,845,538.27 |      |      | 21,845,538.27 |
| 其他资本公积     | 2,300,000.00  |      |      | 2,300,000.00  |
| 合计         | 24,145,538.27 |      |      | 24,145,538.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、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：

#### 48、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |      |
|    |      |                   |                            |             |              |                   |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、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：

## 50、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 | 40,824,664.50 | 6,762,504.37 |      | 47,587,168.87 |
| 合计     | 40,824,664.50 | 6,762,504.37 |      | 47,587,168.87 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、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       | 245,613,078.11 |    |
| 调整后期初未分配利润        | 245,613,078.11 |    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 75,657,274.47  |    |
| 减：提取法定盈余公积        | 6,762,504.37   |    |
| 应付普通股股利           | 31,360,000.00  |    |
| 转作股本的普通股股利        | 117,600,000.00 |    |
| 期末未分配利润           | 165,547,848.21 |    |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 52、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 | 310,571,321.38 | 184,469,762.66 | 294,295,137.51 | 173,283,902.58 |
| 其他业务 | 1,775,518.85   | 695,708.29     | 606,354.71     | 158,538.09     |
| 合计   | 312,346,840.23 | 185,165,470.95 | 294,901,492.22 | 173,442,440.67 |



### 53、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 | 964,418.01   | 2,257,851.43 |
| 教育费附加   | 734,699.79   | 1,629,519.47 |
| 房产税     | 762,285.08   | 762,285.08   |
| 土地使用税   | 7,140.76     | 7,140.76     |
| 车船使用税   | 23,220.00    | 21,517.50    |
| 印花税     | 128,749.40   | 76,885.90    |
| 合计      | 2,620,513.04 | 4,755,200.14 |

其他说明：

### 54、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 7,919,875.55  | 7,092,794.54  |
| 差旅费   | 1,043,260.79  | 881,480.70    |
| 房租物业费 | 996,327.27    | 850,790.88    |
| 招标服务费 | 815,025.43    | 1,258,855.47  |
| 交通运输费 | 374,206.69    | 421,236.61    |
| 折旧费   | 367,998.84    | 744,425.89    |
| 通讯费   | 326,600.80    | 187,559.13    |
| 业务招待费 | 209,343.94    | 227,044.27    |
| 办公费   | 203,271.99    | 109,226.57    |
| 会议费   | 74,461.88     | 29,618.18     |
| 其他    | 748,482.18    | 418,137.72    |
| 合计    | 13,078,855.36 | 12,221,169.96 |

其他说明：

### 55、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 9,643,440.15 | 8,659,777.32 |
| 聘请中介机构费用 | 1,622,641.50 | 905,832.47   |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 房租物业水电费 | 997,275.65    | 839,718.48    |
| 折旧费     | 950,732.45    | 905,089.37    |
| 服务费     | 868,690.73    | 822,257.15    |
| 邮电通讯费   | 259,723.82    | 198,765.23    |
| 交通费     | 256,738.32    | 236,967.63    |
| 专利代理费   | 252,358.24    | 72,050.19     |
| 修理费     | 222,498.95    | 138,459.64    |
| 业务招待费   | 170,346.09    | 189,792.80    |
| 残疾人保证金  | 157,296.98    | 188,207.77    |
| 其他      | 816,101.58    | 1,040,719.08  |
| 合计      | 16,217,844.46 | 14,197,637.13 |

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 18,731,081.03 | 20,550,334.81 |
| 折旧费用及长期费用摊销 | 5,078,173.93  | 3,427,709.48  |
| 直接投入        | 2,670,616.08  | 2,459,992.80  |
| 物业费及水电      | 444,793.81    | 380,860.26    |
| 其他费用        | 386,441.82    | 477,292.45    |
| 差旅费         | 380,609.92    | 641,088.12    |
| 加工费         | 231,623.93    |               |
| 评审费         | 200,800.00    | 35,650.00     |
| 通讯费         | 121,600.00    | 162,600.00    |
| 测试费         | 82,452.83     | 94,056.61     |
| 合计          | 28,328,193.35 | 28,229,584.53 |

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   |            |            |
| 减：利息收入 | 693,151.25 | 991,841.90 |

|       |             |             |
|-------|-------------|-------------|
| 汇兑损益  | -216,380.30 | 478,018.07  |
| 银行手续费 | 135,301.30  | 143,095.96  |
| 合计    | -774,230.25 | -370,727.87 |

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额         |
|--------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -552,852.63 | -1,333,808.64 |
| 合计     | -552,852.63 | -1,333,808.64 |

其他说明：

## 59、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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 16,738,390.63 | 17,902,984.98 |

## 60、投资收益

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 结构性存款理财利息 |       | 403,917.82 |
| 合计        |       | 403,917.82 |

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 62、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 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

### 63、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<br>额 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产报废利得 |            | 13,073.00  |                   |
| 其他        | 187,983.50 | 159,883.57 | 187,983.50        |
| 合计        | 187,983.50 | 172,956.57 | 187,983.50        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|      |      |      |      |                |            |            |            |                 |

其他说明：

### 64、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<br>额 |
|----|-------|-------|-------------------|
|    |       |       |                   |

其他说明：

### 65、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 | 10,168,959.11 | 10,283,269.32 |
| 递延所得税费用 | -636,813.50   | 200,071.29    |
| 合计      | 9,532,145.61  | 10,483,340.61 |

#### (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             | 85,189,420.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,778,413.01 |
| 非应税收入的影响         | -609,854.86   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 549,679.80    |

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -249,447.27   |
| 其他（研发费加计扣除）             | -2,936,645.07 |
| 所得税费用                   | 9,532,145.61  |

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、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         |
|------|---------------|---------------|
| 保证金  | 9,157,057.95  | 9,316,521.81  |
| 备用金  | 910,000.00    | 886,400.00    |
| 政府补助 | 458,512.86    | 448,795.02    |
| 利息收入 | 693,151.25    | 991,841.90    |
| 其他   | 1,228,905.32  | 1,558,359.40  |
| 合计   | 12,447,627.38 | 13,201,918.13 |

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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付保证金、备用金 | 12,176,148.00 | 17,847,343.63 |
| 管理费用支出    | 5,204,081.24  | 3,732,116.46  |
| 销售费用支出    | 4,734,616.31  | 4,359,304.53  |
| 研发费用支出    | 1,848,322.31  | 4,935,643.95  |
| 其他        | 201,390.88    | 1,080,903.54  |
| 合计        | 24,164,558.74 | 31,955,312.11 |

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：

### 68、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                              | 75,657,274.47  | 71,756,515.06 |
| 加：资产减值准备                         | -552,852.63    | -1,333,808.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,466,833.71  | 7,170,643.72  |
| 无形资产摊销                           | 218,231.33     | 73,051.66     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,843,935.64   | 1,843,935.64  |
| 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） |                | -13,073.00    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  |                | -403,917.82   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -636,813.50    | 200,071.29    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -18,904,219.18 | -3,061,650.33 |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -68,816,811.34  | 8,945,509.35   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 26,440,056.80   | -51,862,252.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 25,715,635.30   | 33,315,024.66  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --             |
| 加：现金等价物的期末余额          | 155,390,145.81  | 260,360,501.14 |
| 减：现金等价物的期初余额          | 260,360,501.14  | 152,406,134.66 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -104,970,355.33 | 107,954,366.48 |

## （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           |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金        | 8,447.48       | 32,339.88      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 152,981,519.41 | 258,450,776.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,400,178.92   | 1,877,384.42   |
| 二、现金等价物        | 155,390,145.81 | 260,360,501.14 |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 155,390,145.81 | 260,360,501.14 |
|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

## 69、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：

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 1,950,688.00 | 履约保函保证金 |
| 合计   | 1,950,688.00 | --      |

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
| 应收账款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
| 长期借款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |

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

## 72、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：

## 73、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     |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 16,738,390.63 | 其他收益 | 16,738,390.63 |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 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 |      |
| 北京航天康拓信息技术有限公司 | 北京    | 北京市海淀区地锦路7号院2号楼 | 技术咨询，开发，销售，进出口 | 100.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 | 本期向少数股东宣告分 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|------------|------------|------------|
|       |          |            |            |            |

|  |  |    |      |  |
|--|--|----|------|--|
|  |  | 损益 | 派的股利 |  |
|--|--|----|------|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

|  |  |  |  |    |    |
|--|--|--|--|----|----|
|  |  |  |  | 直接 | 间接 |
|--|--|--|--|----|----|

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策, 并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金, 主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构, 管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外, 本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金, 满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司风险管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目     | 期末余额           |                |                |      |      |              |
|--------|----------------|----------------|----------------|------|------|--------------|
|        | 账面净值           | 账面原值           | 1年以内           | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上         |
| 货币资金   | 157,340,833.81 | 157,340,833.81 | 157,340,833.81 |      |      |              |
| 应收票据   | 4,800,000.00   | 4,800,000.00   | 4,800,000.00   |      |      |              |
| 应收账款   | 330,133,645.30 | 370,651,035.65 | 370,651,035.65 |      |      |              |
| 其他应收款  | 5,021,270.21   | 7,575,243.16   | 5,731,307.52   |      |      | 1,843,935.64 |
| 金融资产小计 | 497,295,749.32 | 540,367,112.62 | 538,523,176.98 |      |      | 1,843,935.64 |
| 应付账款   | 49,188,335.10  | 49,188,335.10  | 49,188,335.10  |      |      |              |
| 其他应付款  | 3,311,717.92   | 3,311,717.92   | 3,311,717.92   |      |      |              |
| 金融负债小计 | 52,500,053.02  | 52,500,053.02  | 52,500,053.02  |      |      |              |

续:

| 项目     | 期初余额           |                |                |      |      |              |
|--------|----------------|----------------|----------------|------|------|--------------|
|        | 账面净值           | 账面原值           | 1年以内           | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上         |
| 货币资金   | 273,577,337.14 | 273,577,337.14 | 273,577,337.14 |      |      |              |
| 应收票据   | 5,314,665.17   | 5,314,665.17   | 5,314,665.17   |      |      |              |
| 应收账款   | 256,201,437.79 | 297,708,883.38 | 297,708,883.38 |      |      |              |
| 其他应收款  | 7,317,794.09   | 9,434,564.43   | 7,590,628.79   |      |      | 1,843,935.64 |
| 金融资产小计 | 542,411,234.19 | 586,035,450.12 | 584,191,514.48 |      |      | 1,843,935.64 |
| 应付账款   | 50,522,654.31  | 50,522,654.31  | 50,522,654.31  |      |      |              |
| 其他应付款  | 2,858,956.72   | 2,858,956.72   | 2,858,956.72   |      |      |              |
| 金融负债小计 | 53,381,611.03  | 53,381,611.03  | 53,381,611.03  |      |      |              |

## 3、市场风险

## 汇率风险

(1) 本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和澳元）依然存在汇率风险。本公司风险管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额         |            |              |
|---------|--------------|------------|--------------|
|         | 澳元项目         | 美元项目       | 合计           |
| 外币金融负债： |              |            |              |
| 应付账款    | 4,304,276.60 | 830,210.81 | 5,134,487.41 |
| 小计      | 4,304,276.60 | 830,210.81 | 5,134,487.41 |

续：

| 项目      | 期初余额         |      |              |
|---------|--------------|------|--------------|
|         | 澳元项目         | 美元项目 | 合计           |
| 外币金融负债： |              |      |              |
| 应付账款    | 4,512,220.80 |      | 4,512,220.80 |
| 小计      | 4,512,220.80 |      | 4,512,220.80 |

## (2) 敏感性分析

本公司除了向Wabtec Control Systems Pty Ltd、Infrared Associates, Inc的原料采购以外币结算外，无其他外币结算业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目          | 期末公允价值     |            |            |    |
|-------------|------------|------------|------------|----|
|             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称            | 注册地                          | 业务性质           | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------|------------------------------|----------------|-----------|--------------|---------------|
| 航天神舟投资管理<br>有限公司 | 北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 11 层 | 项目投资、企业管理、资产管理 | 33,652.82 | 36.26%       | 36.26%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

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 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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明



#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 北京航天河科技发展有限公司  | 同受最终控制方控制   |
| 北京航天汇信科技有限公司   | 同受最终控制方控制   |
| 北京宏宇航天技术有限公司   | 同受最终控制方控制   |
| 北京控制工程研究所      | 同受最终控制方控制   |
| 北京神舟天辰物业服务有限公司 | 同受最终控制方控制   |
| 北京卫星环境工程研究所    | 同受最终控制方控制   |
| 航天科技财务有限责任公司   | 同受最终控制方控制   |
| 中国空间技术研究院      | 同受最终控制方控制   |

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        |
|----------------|--------|------------|--------------|----------|--------------|
| 北京神舟天辰物业服务有限公司 | 物业服务   | 189,979.13 | 371,500.00   | 否        | 189,979.13   |
| 北京宏宇航天技术有限公司   | 采购原材料  | 27,931.03  | 54,000.00    | 否        | 40,236.68    |
| 北京控制工程研究所      | 采购原材料  | 375,700.00 | 2,327,100.00 | 否        | 1,989,000.00 |
| 北京航天汇信科技有限公司   | 采购原材料  |            |              | 否        | 1,685,333.33 |
| 北京航天河科技发展有限公司  | 接受劳务   |            |              |          | 93,512.25    |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费   |
|--------------------|--------|--------------|------------|
| 北京神舟天辰物业服务有限<br>公司 | 房屋     | 1,070,267.60 | 856,214.08 |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,896,415.68 | 3,838,075.68 |

## (8) 其他关联交易

| 交易类型   | 关联方名称        | 本期发生额 | 上期发生额  | 定价方式及决策程序 |
|--------|--------------|-------|--------|-----------|
| 存款利息收入 | 航天科技财务有限责任公司 | 52.02 | 105.04 | 同期银行存款利率  |
|        | 合计           | 52.02 | 105.04 |           |

## 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         |
| 银行存款 |              |            |           |              |              |
|      | 航天科技财务有限责任公司 | 26.05      |           | 25,806.87    |              |
| 应收账款 |              |            |           |              |              |
|      | 北京卫星环境工程研究所  | 135,384.62 | 81,230.77 | 135,384.62   | 40,615.39    |
|      | 中国空间技术研究院    |            |           | 4,846,500.00 | 1,420,865.38 |

## (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       |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 其他应付款 |              |            |              |
|       | 北京神舟天辰物业服务有限 | 859,155.00 | 1,069,155.00 |

|      |           |               |              |
|------|-----------|---------------|--------------|
|      | 公司        |               |              |
| 预收账款 |           |               |              |
|      | 中国空间技术研究院 | 10,441,000.00 | 6,000,000.00 |

## 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

## 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

截至2018年12月31日止，公司开具的保函尚未到期的金额共5,829,131.50元，公司因此存入保函保证金1,950,688.00元。除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

## 2、利润分配情况

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 25,480,000.00 |
|-----------|---------------|

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 4,800,000.00   | 5,314,665.17   |
| 应收账款 | 324,125,908.58 | 256,103,437.79 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 328,925,908.58 | 261,418,102.96 |
|----|----------------|----------------|

### (1) 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 | 3,700,000.00 | 3,858,571.17 |
| 商业承兑票据 | 1,100,000.00 | 1,456,094.00 |
| 合计     | 4,800,000.00 | 5,314,665.17 |

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

#### 3) 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 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

#### 4) 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

### (2) 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   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 364,613,298.93 | 100.00% | 40,487,390.35 | 11.10% | 324,125,908.58 | 297,610,883.38 | 100.00% | 41,507,445.59 | 13.95% | 256,103,437.79 |
| 合计                   | 364,613,298.93 | 100.00% | 40,487,390.35 | 11.10% | 324,125,908.58 | 297,610,883.38 | 100.00% | 41,507,445.59 | 13.95% | 256,103,437.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项   |                |               |         |
| 1-6 月（含）  | 209,452,563.58 |               |         |
| 7-12 月（含） | 51,101,758.08  | 2,555,087.90  | 5.00%   |
| 1 至 2 年   | 49,146,205.58  | 4,914,620.56  | 10.00%  |
| 2 至 3 年   | 21,214,667.66  | 6,364,400.30  | 30.00%  |
| 3 至 4 年   | 14,308,512.59  | 8,585,107.55  | 60.00%  |
| 4 至 5 年   | 6,607,087.00   | 5,285,669.60  | 80.00%  |
| 5 年以上     | 12,782,504.44  | 12,782,504.44 | 100.00% |
| 合计        | 364,613,298.93 | 40,487,390.35 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,020,055.24 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

| 单位名称          | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备      |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 74,025,371.69 | 20.30           | 1,570,396.06 |

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额



其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,813,698.59 | 7,317,514.09 |
| 合计    | 4,813,698.59 | 7,317,514.09 |

**(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：

**(2) 应收股利**

## 1)应收股利

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|            |      |    |        |              |

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

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 |      |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                       |              |         |              |        |              |              |         |              |        |              |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,367,671.54 | 100.00% | 2,553,972.95 | 34.66% | 4,813,698.59 | 9,434,284.43 | 100.00% | 2,116,770.34 | 22.44% | 7,317,514.09 |
| 合计                    | 7,367,671.54 | 100.00% | 2,553,972.95 | 34.66% | 4,813,698.59 | 9,434,284.43 | 100.00% | 2,116,770.34 | 22.44% | 7,317,514.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄        | 期末余额         |              |         |
|-----------|--------------|--------------|---------|
|           | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项   |              |              |         |
| 1-6 月（含）  | 2,779,391.33 |              |         |
| 7-12 月（含） | 409,774.94   | 20,488.75    | 5.00%   |
| 1 至 2 年   | 1,129,029.63 | 112,902.96   | 10.00%  |
| 2 至 3 年   | 323,050.00   | 96,915.00    | 30.00%  |
| 3 至 4 年   | 565,990.00   | 339,594.00   | 60.00%  |
| 4 至 5 年   | 881,817.00   | 705,453.60   | 80.00%  |
| 5 年以上     | 1,278,618.64 | 1,278,618.64 | 100.00% |
| 合计        | 7,367,671.54 | 2,553,972.95 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 437,202.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

3) 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:

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 4,554,967.65 | 6,821,869.63 |
| 押金   | 2,746,786.44 | 2,329,369.65 |
| 单位往来 | 65,917.45    | 283,045.15   |
| 合计   | 7,367,671.54 | 9,434,284.43 |

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     |
|----------------------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 北京实创环保发展有限公司         | 押金    | 1,843,935.64 | 4-5 年、5 年以上 | 25.03%           | 1,671,572.24 |
| 南宁铁路局财务集中核算管理所       | 保证金   | 843,825.00   | 1-4 年       | 11.45%           | 341,737.50   |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段 | 保证金   | 583,500.00   | 1-6 个月      | 7.92%            |              |
| 中铁物总国际招标有限公司         | 保证金   | 367,320.00   | 1-6 个月      | 4.99%            |              |
| 东南沿海铁路福建有限责任公司       | 保证金   | 286,500.00   | 5 年以上       | 3.89%            | 286,500.00   |
| 合计                   | --    | 3,925,080.64 | --          | 53.28%           | 2,299,809.74 |

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 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |
| 合计     | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |

**(1) 对子公司投资**

单位：元

| 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 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 北京航天康拓信息技术有限公司 | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 合计             | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |          |          |

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 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 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

**(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 | 302,987,695.99 | 188,856,081.25 | 294,211,376.83 | 177,169,475.75 |
| 其他业务 | 1,775,518.85   | 695,708.29     | 606,354.71     | 158,538.09     |
| 合计   | 304,763,214.84 | 189,551,789.54 | 294,817,731.54 | 177,328,013.84 |

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 结构性存款理财利息 |       | 403,917.82 |

|    |  |            |
|----|--|------------|
| 合计 |  | 403,917.82 |
|----|--|------------|

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,524,211.90 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 187,983.50   |    |
| 减：所得税影响额                                      | 96,974.45    |    |
| 合计  | 4,615,220.95 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.44%     | 0.1485      | 0.1485      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.80%      | 0.1394      | 0.1394      |

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他证券市场公布的年度报告。