

证券代码：832188

证券简称：科安达

主办券商：长城证券



科安达

NEEQ:832188

深圳科安达电子科技股份有限公司

SHENZHEN KEANDA ELECTRONIC TECHNOLOGY CORP.,LTD



年度报告

—2018—

公司年度大事记



公司荣获 2018 年深圳 500 强企业。



2018 年 12 月，公司设立博士后创新实践基地申请获批。



2018 年，合计有 12 条采用公司计轴系统的城市轨道交通线路开通。



2018 年 6 月，实施 2017 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金红利。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	57
第十一节	财务报告	63

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科安达	指	深圳科安达电子科技股份有限公司
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
锦天城律所	指	上海市锦天城律师事务所
众华会计师	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年12月31日
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
SPD	指	Surge Protective Device, 即电涌保护器, 用于限制瞬态过电压和泄放电涌电流的电器
CBTC	指	Communication Based Train Control System, 基于无线通信的列车自动控制系统
计轴、计轴系统	指	计轴即计算列车的车轴（轮）数量, 计轴系统是一种通过采集轮轴信息, 采用数字计数智能判断来检查区间线路、站内股道、道岔、平面交叉及道口区段占用或空闲状态的安全设备
轨道交通信号控制系统	指	由列车运行自动控制系统（ATC）和车辆段信号控制系统两大部分组成, 用于列车进路控制、列车间隔控制、调度指挥、信息管理、设备工况监测及维护管理的高效综合自动化系统, 该系统是保证列车安全运行, 实现行车指挥和列车运行现代化, 提高运输效率的关键系统设备

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郭丰明、主管会计工作负责人陈炜俊及会计机构负责人（会计主管人员）农仲春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款风险	报告期末，公司应收账款净额为 24,861.58 万元，占当期总资产的比例为 39.60%，同时公司应收账款账龄较长，报告期内账龄在 1 年以上的应收账款余额比例为 26.27%。公司应收账款净额较高以及账龄较长主要由于行业特征等因素造成，项目周期长以及质保金的收取导致，公司存在应收账款不能及时收回的风险。
汇率波动风险	公司轨道交通信号控制系统的部分主要原材料系国外采购，受轨道交通信号控制系统业务收入占比提高的影响，呈逐渐增高的趋势。公司国外采购原材料主要采用欧元结算，因此人民币兑欧元的汇率波动将影响公司原材料的采购成本，并相应影响公司的成本及毛利率，同时以欧元结算的负债会给公司带来汇兑损益，从而影响公司的利润。
实际控制人不当控制的风险	公司现任董事长郭丰明先生及董事、总经理张帆女士为公司控股股东和实际控制人，郭丰明与张帆夫妇合计持有公司 79.72% 的股份，占绝对控股地位，对公司经营管理拥有较大的影响力。虽然公司按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构，但仍然不能完全杜绝郭丰明与张帆夫妇利用其控股股东地位，通过行使表决权或其他方式，对公司业务经营、投资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而有可能存在损害到公司及公司其他股东利益的风险。
销售行业和销售客户较为集中的风险	公司轨道交通信号控制系统产品主要用于城市轨道交通领

	<p>域，防雷产品主要用于铁路领域。尽管公司一直在扩展产品的应用领域，但是城市轨道交通和铁路市场对公司收入的贡献比重仍然极大。如果前述市场的采购计划发生变化或公司产品不能适应市场的发展需要，将会给公司带来一定的不利影响。</p>
采购集中风险	<p>公司计轴板卡的主要供应商来自德国。采购相对集中可能会出现由于供应商无法及时供货，出现公司无法按期交货的不利影响。通过多年的友好合作，公司与该产品的供应商签订了长期合作协议，形成了融洽、稳定的合作互利关系，同时，公司可以用其他客户的产品替代该公司的产品。但如果公司与主要供应商的合作关系发生变化，短时间内将会影响公司的业务发展。</p>
核心技术人员流失风险	<p>本公司对从事防雷产品和轨道交通信号控制系统产品研发的核心技术人员有较大的依赖,如果相关核心技术人员流失,将使公司面临两方面的风险:一是本公司相关技术或产品的研发进程会受到较大影响,并进而影响到公司的技术领先地位和客户关系;二是相关技术可能面临泄密风险,竞争对手可能利用公司的研发成果并对公司造成更大的威胁。报告期内,公司核心技术人员一直保持稳定,公司也未发生任何泄密事件。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳科安达电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN KEANDA ELECTRONIC TECHNOLOGY CORP., LTD
证券简称	科安达
证券代码	832188
法定代表人	郭丰明
办公地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 C 栋 14 层

二、 联系方式

董事会秘书	农仲春
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-86956831
传真	0755-86956831
电子邮箱	zhengquanbu@keanda.com.cn
公司网址	www.keanda.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 C 栋 14 层 518026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 7 月 30 日
挂牌时间	2015 年 4 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C399 其他电子设备制造-C3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	本公司主要围绕轨道交通领域提供产品、服务和系统解决方案。目前公司的产品主要有轨道交通信号计轴系统、铁路站场综合防雷系统、信号监测防雷分线柜、道岔融雪系统等产品及相关解决方案，同时为轨道交通领域客户提供工程建设和系统集成服务。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	132,240,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭丰明、张帆
实际控制人及其一致行动人	郭丰明、张帆

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300708434226X	否
注册地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 C 栋 14 层	否
注册资本（元）	132,240,000	否

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 14、16、17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	凌松梅、龚小寒
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,790,162.02	235,393,525.19	14.19%
毛利率%	61.07%	60.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	95,145,313.81	77,962,675.35	22.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,211,809.58	76,992,290.45	21.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.96%	20.87%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.52%	20.61%	-
基本每股收益	0.72	0.59	22.04%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	627,802,052.02	526,158,421.64	19.32%
负债总计	151,886,391.75	130,210,821.40	16.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	474,919,639.06	394,913,902.35	20.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.59	2.99	20.07%
资产负债率%（母公司）	26.46%	27.10%	-
资产负债率%（合并）	24.19%	24.75%	-
流动比率	3.86	3.87	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,819,722.77	53,903,282.32	-85.49%
应收账款周转率	1.17	1.40	-
存货周转率	1.54	1.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.32%	11.50%	-
营业收入增长率%	14.19%	34.34%	-
净利润增长率%	22.49%	39.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	132,240,000	132,240,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-62,282.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,154,664.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,011.54
非经常性损益合计	2,275,392.91
所得税影响数	341,611.43
少数股东权益影响额（税后）	277.25
非经常性损益净额	1,933,504.23

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	29,664,924.86		11,628,050.70	
应收账款	156,960,894.78		130,020,550.24	
应收票据及应收账款		194,850,488.78		147,925,499.71
递延所得税资产	5,459,143.69	5,559,400.30	4,002,292.42	4,061,200.13

资产总计	517,833,495.89	526,158,421.64	465,568,514.73	471,904,321.21
应付票据	-	-		
应付账款	49,204,791.76		50,722,899.53	
应付票据及应付账款		49,204,791.76		50,722,899.53
其他流动负债	-	8,893,046.57	-	6,669,616.83
负债合计	121,317,774.83	130,210,821.40	106,149,863.81	112,819,480.64
盈余公积	24,763,995.21	24,707,183.12	16,617,906.20	16,584,525.16
未分配利润	181,343,328.50	180,832,019.77	150,964,431.69	150,664,002.38
归属于母公司所有者权益合计	395,482,023.17	394,913,902.35	358,066,297.75	357,732,487.40
所有者权益合计	396,515,721.06	395,947,600.24	359,418,650.92	359,084,840.57
管理费用	35,018,255.10	22,375,929.80	28,827,908.57	17,114,769.96
研发费用		12,642,325.30		11,713,138.61
资产减值损失	2,215,643.24	2,491,302.61	1,237,090.69	1,494,195.92
营业外收入	2,352,616.08	310,801.62		
其他收益		2,041,814.46		
所得税费用	14,240,642.04	14,199,293.14	9,341,325.28	9,302,759.49
净利润	77,878,330.54	77,644,020.07	55,721,787.71	55,503,248.27
提取法定盈余公积	8,146,089.01	8,122,657.96	5,706,648.95	5,684,795.01
其中：归属于母公司所有者的净利润	78,196,985.82	77,962,675.35	55,769,434.54	55,550,895.10

公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整。

报告期内前期会计差错更正事项为：公司计轴系统、防雷产品、防雷工程采用赊销方式对外销售，并在销售合同中约定了收款时间。公司按会计制度确认的部分收入时点早于按照增值税相关制度确认的增值税纳税义务发生时点，根据财政部相关规定，应在收入确认时将相关销项税额计入“应交税费——待转销项税额”科目，并在报表中列示为“其他流动负债”或“其他非流动负债”。公司在核算收入时，按会计制度确认相关销项税后，没有将尚未开票或收款的收入金额对应的销项税计入“应交税费——待转销项税额”，而是计入“应收账款”科目贷方，导致资产负债同时减少。特对该事项进行追溯重述调整。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司立足于先进轨道交通装备行业，坚持“以科技为先导，以服务为宗旨，以优质为基石，以信誉

为生命”的经营理念，为城市、铁路等轨道交通客户提供领先的信号控制系统和雷电防护专业解决方案。本公司主要围绕轨道交通领域提供产品、服务和系统解决方案。目前公司的产品主要有轨道交通信号计轴系统、铁路站场综合防雷系统、信号监测防雷分线柜、道岔融雪系统等产品及相关解决方案，同时为轨道交通领域客户提供工程建设和系统集成服务。

公司拥有多名 20 多年行业经验的专家，高级工程师 10 人。董事长郭丰明、总经理张帆均为高级工程师，同时，张帆还兼任全国雷电灾害防御行业标准化技术委员会委员。

公司及子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司均为国家级高新技术企业。公司计轴系统成功运用于国内铁路建设及轨道交通建设，已完成和在建地铁线路 100 多条；完成了全国 4000 多个线、站、场防雷工程，包括武广客专、成都北编站、武汉北编站、广州南站、青藏铁路等。经过多年的发展和积累，公司已成为轨道交通信号控制系统及铁路防雷行业领先企业。

公司主要采用“以销定产、以产定购”的经营方式。以客户合同、订单为基础，采购与生产均围绕销售合同或订单展开。

报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生变化。

核心竞争力分析：

公司自 1998 年 7 月成立以来，一直围绕解决各行各业的计算机网络、微电子设备的雷电防护问题，提供针对性技术解决方案和防雷产品开发，后来业务方向定位于铁路电务防雷系统。依托于铁路电务信号系统的长期经营与经验，2007 年公司开始进入轨道交通信号控制领域。经过多年发展，公司形成了信号控制系统和运营防护系统两大产品体系，并具备了防雷检测、雷电风险评估与系统集成能力。

目前，公司围绕轨道交通领域提供产品、系统解决方案和服务，主要有轨道交通信号计轴设备、铁路站场综合防雷系统、信号监测防雷分线柜、道岔融雪装置等产品及相关解决方案，同时，为轨道交通领域客户提供工程建设和系统集成服务。

在轨道交通信号控制领域，公司的计轴系统具有较强的竞争优势，自 2009 年至今，已在深圳、北京、上海、广州、武汉、成都、重庆、南京、杭州等全国 31 个城市超过 70 条城市轨道交通线路中得到应用，并在部分铁路线路得到应用，在国内居于市场领先地位。

在轨道交通雷电综合防护领域，公司是国内最早从事铁路信号防雷的企业之一，自 2004 年创造性地提出以车站信号楼为中心建设铁路站场综合防雷系统以来，公司的综合防雷系统在我国高铁、客专、普速铁路、地方铁路专用线、城市轨道交通、城际铁路、境外铁路（高铁香港段、东南亚、非洲等），得到广泛的应用，截至目前累计实施的站场综合防雷系统已超过 4000 个。

公司是国家高新技术企业、深圳质量百强企业、中国城市轨道交通协会理事单位、中国电子商会常务理事单位、中国电子信息行业联合会会员单位、广东省气象防灾减灾协会理事单位、深圳企业联合会副会长单位、深圳市电子行业协会副会长单位、深圳市防雷协会副会长单位、《铁路综合接地系统测量方法》（TB/T 3233-2010）行业标准主要起草单位之一；公司的轨道交通防雷产品和信号计轴设备均是业内首家通过 CRCC 产品认证；公司的“BVB 信号防雷分线柜”分别获得广铁集团“科技进步奖一等奖”和中国铁道学会“铁道科技奖三等奖”；公司注册商标“BVB”被评为广东省著名商标；公司拥有获授权

专利 53 项，其中发明专利 19 项。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化市场布局，公司的总体运营实现稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 26,879.02 万元，较上年同期增长 14.19%，实现净利润 9,510.76 万元，较上年同期增长 22.49%。

(二) 行业情况

行业发展状况及竞争格局

轨道交通行业包括铁路及城市轨道交通，铁路主要包括普速铁路和高速铁路；城市轨道交通主要包括地铁、轻轨、有轨电车、云轨电车等。轨道交通具有运量大、速度快、安全、准点以及低碳、环保等特点，是现代社会发展交通运输的主要方向之一。随着我国国民经济的快速发展以及城市化进程的加快，我国轨道交通行业已处于集中投资、快速发展阶段。列车运行速度加快，列车运行间隔缩短，轨道交通的运输效率和安全保证显得日益重要，这也对轨道交通产品的技术提出了更高的要求。

1、城市轨道交通总体发展状况

随着我国的城市规模和经济建设的快速发展，城市化进程在逐步加快，城市人口和人均机动车保有量水平逐年急剧增加，道路拥堵现象日益严重。城市轨道交通具有载客量大、运送效率高、能源消耗低、相对污染小和运输成本低、人均占用道路面积小等优点，是解决大城市交通拥挤问题的最佳方式。政府也在加快城市轨道交通的建设，提升轨道交通技术水平，解决城市交通拥堵问题。

近年来，我国政府加大基础设施建设力度，三、四线城市政府也纷纷开始筹建轨道交通，中国已成为世界上城市轨道交通发展最快的国家。截至2018年12月31日，中国内地累计有35个城市建成投运城轨交通线路5766.6公里。2018年新增乌鲁木齐1个运营城市；新增运营线路长度734.0公里，新增运营线路22条，新开延伸段14段。进入“十三五”以来三年累计新增运营线路长度为2148.7公里，年均新增线路长度为716.2公里。

2、铁路轨道交通总体发展状况

“十二五”时期，我国铁路改革发展成效显著，基础设施建设持续加快，运输能力大幅提升，服务水平明显提高，科技创新取得重大突破，基本适应经济社会发展需要。

体制改革实现重大突破。实施政企分开，组建国家铁路局、中国铁路总公司。推进简政放权，加快职能转变，大幅削减铁路行政审批事项，进一步激发市场活力。铁路投融资体制改革快速推进，支持铁路实施土地综合开发，进一步鼓励和扩大社会资本投资建设铁路，发起设立铁路发展基金，有序推进铁路运输价格市场化改革，铁路发展的支持政策更加完善。

设施网络建设快速推进。“四纵四横”高速铁路基本建成，中西部路网骨架加快形成，综合枢纽同步完善，路网规模不断扩大，结构日趋优化，质量大幅提升，铁路建设取得显著成绩。“十二五”铁路完成固定资产投资3.58万亿元、新线投产3.05万公里，较“十一五”分别增长47%、109%，投资规模和投产规模达到历史高位。

运输服务品质显著改善。铁路运输服务多样性、选择性、舒适性和便捷性不断增强。动车组承担客运比重接近50%，12306网络售票全面推广，人民群众获得感明显增强，客运量年均增长10%。货运能力不断释放提升，重点物资运输保障有力，受理服务明显改善，中欧班列形成品牌效应。运输安全基础进一步夯实，国防和应急保障能力显著增强。科技创新能力明显提高。工程建设、装备制造等取得一系列科技创新成果，形成自主知识产权技术体系，核心竞争力不断增强，铁路总体技术水平进入世界先进行列。“复兴号”中国标准动车组全面实现自主化设计，京沪高速铁路工程荣获国家科学技术进步奖特等奖，自主开发的铁路列车调度指挥系统和运输调度管理系统全面应用。

“走出去”成为新亮点。铁路成为我国对外交流合作新名片和共建“一带一路”倡议的重要领域。铁路建设、装备、运输等企业积极开拓国际市场，承建的土耳其安伊高速铁路建成通车，肯尼亚蒙内铁路等开工建设，雅万高铁和中老、匈塞等铁路合作积极推进，机车车辆等装备实现较大规模整装出口。

“十二五”规划建设目标的全面实现，为“十三五”发展奠定了良好基础。但铁路发展仍面临不少困难和问题，主要表现在：路网结构尚不完善，区域发展仍不平衡，部分通道还未形成系统能力，有效供给和运行效率有待进一步提升；现代物流及多式联运发展中铁路骨干作用发挥不够充分，“最后一公里”集疏运体系仍存在短板；综合交通枢纽发展不足，铁路与城市交通衔接水平有待提升；铁路债务不断攀升，防范风险压力加大，市场化、投融资等改革仍需深化。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	212,733,237.85	33.89%	230,226,702.85	43.76%	-7.60%
应收票据及应收账款	285,343,081.86	45.45%	194,850,488.78	37.03%	46.44%
预付账款	4,227,599.22	0.67%	1,613,924.89	0.31%	161.95%
其他应收款	4,671,469.50	0.74%	2,517,108.02	0.48%	85.59%
存货	71,996,794.64	11.47%	63,534,543.75	12.08%	13.32%
其他流动资产	186,982.38	0.03%	88,272.30	0.02%	111.82%
投资性房地产	-		-		-
长期股权投资	-		-		-
固定资产	21,846,912.99	3.48%	11,964,481.16	2.27%	82.60%
在建工程	4,750,649.18	0.76%	6,236,941.66	1.19%	-23.83%
长期待摊费用	704,323.76	0.11%	1,044,466.87	0.20%	-32.57%
递延所得税资产	7,719,802.74	1.23%	5,559,400.30	1.06%	38.86%
其他非流动资产	10,320,605.00	1.64%	5,320,605.00	1.01%	93.97%
短期借款	-		-		-
长期借款	-		-		-
应付票据及应付账款	59,441,891.22	9.47%	49,204,791.76	9.35%	20.81%
应付职工薪酬	9,678,371.16	1.54%	6,973,195.48	1.33%	38.79%
应交税费	19,763,195.44	3.15%	23,424,234.20	4.45%	-15.63%
其他应付款	1,451,760.43	0.23%	605,503.81	0.12%	139.76%
其他流动负债	13,841,291.10	2.20%	8,893,046.57	1.69%	55.64%
递延收益	1,757,541.50	0.28%	2,833,205.54	0.54%	-37.97%
盈余公积	34,029,387.40	5.42%	24,707,183.12	4.70%	37.73%
未分配利润	250,786,329.30	39.95%	180,832,019.77	34.37%	38.68%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据及应收账款增加 46.44%，主要系报告期内营业收入增长 14.19%，以及行业特点，本期收款不及预期所致，其中应收票据增加 23.81%，主要系期末应收票据未到期所致。

预付账款增加 161.95%，主要系公司 IPO 上市预付的券商、会计师事务所等机构的款项所致。

其他应收款增加 85.59%，主要系支付的投标保证金、履约保证金增加所致。

其他流动资产增加 111.82%，主要系未抵扣的增值税进项税增加所致。

固定资产净值同比增加 82.60%，主要系报告期内珠海工业园两栋宿舍转固，及增加研发类设备投入所致。

在建工程同比减少 23.83%，主要系报告期内珠海工业园两栋宿舍转固所致。

长期待摊费用减少 32.57%，主要系装修费用逐年摊销后减少所致。

递延所得税资产增加 38.86%，主要系资产减值准备及内部交易未实现利润在以后年度抵扣的暂时性时间差异增加所致。

其他应付款增加 139.76%，主要系应付的报销款、运输费、研发材料款增加所致。

其他非流动资产增加 93.97%，主要系支付的购买房产的保证金所致。

应付票据及应付账款同比增加 20.81%，主要系在执行的销售项目增加，为满足经营需要增加采购量，未到付款期的应付账款较上年增加。

应付职工薪酬增长 38.79%，主要随着公司规模扩大公司人员增加和人员工资增长所致。

其他流动负债增长 55.64%系已确认收入但未达到增值税纳税时点的合同增加所致。

递延收益减少 37.97%主要系公司政府补助项目形成的资产在受益期内分摊逐步分摊所致。

盈余公积增长 37.73%主要系公司净利润增长，计提的盈余公积增加所致。

未分配利润增加 85.59%主要系公司净利润增长所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	268,790,162.02	-	235,393,525.19	-	14.19%
营业成本	104,641,438.64	38.93%	92,005,031.24	39.09%	13.73%
毛利率%	61.07%	-	60.91%	-	-
管理费用	23,732,518.19	8.83%	22,375,929.80	9.51%	6.06%
研发费用	14,692,962.55	5.47%	12,642,325.30	5.37%	16.22%
销售费用	12,899,733.01	4.80%	11,939,151.57	5.07%	8.05%
财务费用	-2,042,663.04	-0.76%	1,253,722.85	0.53%	-262.93%
资产减值损失	8,974,442.50	3.34%	2,491,302.61	1.06%	260.23%
其他收益	6,147,765.60	2.29%	2,041,814.46	0.87%	201.09%
投资收益	-	-	-	-	-

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	4,931.24	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	108,332,495.10	40.30%	91,782,803.24	38.99%	18.03%
营业外收入	1,375,222.92	0.51%	310,801.62	0.13%	342.48%
营业外支出	180,425.29	0.07%	250,291.65	0.11%	-27.91%
净利润	95,107,637.13	35.38%	77,644,020.07	32.98%	22.49%

项目重大变动原因：

营业收入较上期增加3,339.66万元，增长14.19%，主要受益于城市轨道交通行业快速发展，公司销售收入实现较大幅度增长所致。

财务费用较上期减少329.64万元，主要系本期人民币对欧元汇率波动相对于上年较少，汇兑损益变动较小，上年人民币对欧元汇率波动相对较大，汇兑损益变动较大，结算时汇兑损益较大。

资产减值损失增加648.31万元，主要系本期销售收入增加，因行业原因收款不及预期应收账款增长，本期计提的坏账损失同比大幅增加所致。

其他收益增加410.6万元，主要是本期收到的嵌入式软件退税同比大幅增长所致。

营业利润较上期增长18.03%，主要系公司营业收入增长，其他收益增加，管理费用、销售费用增幅小于营业收入的增长，财务费用同比减少等因素所致。

营业外收入较上期增长342.48%，主要系本期收到的政府补助项目大幅增加所致。

净利润较上期增长22.49%，主要系公司营业收入增长14.19%，其他收益增加410.6万元，管理费用、销售费用增幅小于营业收入的增长，财务费用同比减少329.64万元等因素导致公司净利润增幅大于营业收入的增幅。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	268,727,506.17	235,393,525.19	14.16%
其他业务收入	62,655.85	-	-
主营业务成本	104,641,438.64	92,005,031.24	13.73%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
城市轨道交通信号控制系统	196,188,519.91	72.99%	158,154,890.48	67.19%
防雷避雷业务	72,538,986.26	26.99%	66,854,019.29	28.40%
技术及其他			10,384,615.42	4.41%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较上期增长 14.16%，主要受益于城市轨道交通行业快速发展，公司销售收入实现较大幅度增长所致。

城市轨道交通信号控制系统业务较上期增长 24.05%，系受益于轨道交通行业快速发展，公司销售收入实现较大幅度增长所致。

防雷避雷业务较上期增长 8.50%，主要系本期可确认的防雷避雷业务产品较上期增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	交控科技股份有限公司	85,418,663.02	31.78%	否
2	卡斯柯信号有限公司	85,014,772.83	31.63%	否
3	南京恩瑞特实业有限公司	13,027,335.59	4.85%	否
4	浙江众合科技股份有限公司	11,037,204.04	4.11%	否
5	四川众合智控科技有限公司	10,643,207.10	3.96%	否
	合计	205,141,182.58	76.33%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	PINTSCH TIEFENBACH GMBH	78,692,685.42	74.47%	否
2	上海齐景电子科技有限公司	3,328,405.37	3.15%	否
3	EPLAX GMBH	2,203,262.92	2.09%	否
4	深圳市亿泉不锈钢制品有限公司	1,387,960.03	1.31%	否
5	深圳市信和成五金机电有限公司	1,183,207.88	1.12%	否
	合计	86,795,521.62	82.14%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,819,722.77	53,903,282.32	-85.49%
投资活动产生的现金流量净额	-14,613,172.69	-1,588,186.38	820.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,868,800.00	-39,672,000.00	-60.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少85.49%，销售回款不及预期，以及本期公司因销售项目大量增加，销售规模扩大，公司为销售项目的顺利实施，导致购买商品及劳务增加1,460万元，支付职工薪酬增加673万元，支付的各项税费增加1,135万元等因素所致。

投资活动产生的现金流量净流出较上期增加820.12%，主要系本期购入研发类固定资产大幅增加及珠海工业园生产厂房建设项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 60.00%，主要系本期分配股利较上期减少，上期分配股利3967.2万元，本期分配股利金额为1586.88万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

深圳市科安达轨道交通技术有限公司，注册资本为1,000.00万元，所属行业为：轨道交通制造业，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产4,796.90万元，净资产3,639.66万元，2018年度实现净利润749.89万元。

深圳科安达软件有限公司，注册资本为300.00万元，所属行业为：软件开发，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产280.52万元，净资产280.52万元，2018年度实现净利润2.06万元。

珠海市高平电子技术开发有限公司，注册资本为610.00万元，所属行业为：电子行业，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产447.64万元，净资产447.23万元，2018年度实现净利润-44.82万元。

珠海市科安达技术开发有限公司，注册资本为1,000.00万元，所属行业为：电子行业，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产1,649.79万元，净资产923.52万元，2018年度实现净利润-36.40万元。

上海岩视电子科技有限公司，注册资本为600.00万元，所属行业为：电子行业，本公司之子公司珠海市高平电子技术开发有限公司持股比例为85%，截止2018年12月31日，该公司总资产350.65万元，净资产350.24万元，2018年度实现净利润-44.84万元。

深圳市科安达检测技术有限公司，注册资本为500.00万元，所属行业为：检验检测行业，公司持股比例为90%，截止2018年12月31日，该公司总资产562.01万元，净资产470.66万元，2018年度实现净利润29.59万元。

KEANDA (HONGKONG) INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED，注册资本为港币2,000.00万元，所属行业为：电子行业，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产1,602.17万元，净资产1,569.35万元，2018年度实现净利润-74.30万元。

成都科安达轨道交通科技有限公司，注册资本为500.00万元，所属行业为：电子行业，公司持股100%，截止2018年12月31日，该公司总资产4.55万元，净资产-0.45万元，2018年度实现净利润-0.19万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,692,962.55	12,642,325.30
研发支出占营业收入的比例	5.47%	5.37%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	5
本科以下	45	56
研发人员总计	49	62
研发人员占员工总量的比例	18.70%	22.06%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	53	49
公司拥有的发明专利数量	19	18

研发项目情况：

2018年投入研发资金1469.30万元，较上年增长16.22%，占当年销售收入的5.47%。公司研发部门按照2018年初制定的规划，针对轨道交通信号控制计轴系统、雷电防护设备、信号监测防雷分线柜、道岔融雪装置等系列产品进行新产品开发，同时还针对网络安全控制系统进行了产品开发，拓展公司的新产品线。2018年公司新产品开发立项项目17个，截至2018年12月31日，已完成了8个项目结项，9个项目属于跨年度开发项目，结转至下一年度开发项目中。

未来的轨道交通将依托数字化、信息化技术平台，成为基于大数据分析的智慧轨道交通，所以公司的研发战略是围绕轨道交通控制系统及运维防护系统市场，不断提升现有产品的技术水平，丰富产品线，并向系统集成、运营设备监测与大数据分析领域延伸。2018年，公司研发部门除针对防雷系列产品、信号监测防雷分线柜产品、计轴系统进行应用研发外，还继续围绕新推出的单轨、云轨计轴系统进行应用研究，加强对新一代计轴系统以及轨道交通智能监测诊断平台等系列产品开发和研究，为后续的产品升级换代及大数据应用开发进行技术储备和产品储备，并继续完善对道岔融雪装置、信号监测防雷分线柜等产品的优化设计，以更好地进入轨道交通应用领域，提升公司的核心竞争力，下一步，公司除对已经形成主业的轨道交通防雷系列产品、列车位置检测（计轴）产品进行持续的优化开发外，大力开展针对数据采集、分析、诊断系统的开发。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

收入确认

1、事项描述

公司2018年度营业收入26,879.02万元。公司主要提供城市轨道交通信号控制系统（计轴系统）和防雷避雷业务（防雷产品和防雷工程）的产品和服务。计轴系统在满足系统开通运营需要的主要设备已经发出并经客户签验且取得签验单据时确认收入；防雷产品在产品全部发出并经客户签收且取得签收

单据时确认收入；防雷工程在工程全部完工并经客户验收且取得验收单据时确认收入；其他商品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、对公司的影响

如收入确认发生重大差错，将影响公司收入的实现，为此公司制定了严格的收入确认内部控制程序，财务与业务部门严格按照制度执行，确保收入确认的准确性。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 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修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更原因	影响科目	期初余额/上期发生额
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-29,664,924.86
	应收账款	-165,185,563.92
	应收票据及应收账款	194,850,488.78
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-
	应付账款	-49,204,791.76
	应付票据及应付账款	49,204,791.76
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	研发费用	12,642,325.30
	管理费用	-12,642,325.30
本公司在财务费用项目下增加利息费用和利息收入项目	利息费用	-
	利息收入	-2,226,243.03

2、估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

报告期内前期会计差错更正事项为：公司计轴系统、防雷产品、防雷工程采用赊销方式对外销售，并在销售合同中约定了收款时间。公司按会计制度确认的部分收入时点早于按照增值税相关制度确认的增值税纳税义务发生时点，根据财政部相关规定，应在收入确认时将相关销项税额计入“应交税费---待转销项税额”科目，并在报表中列示为“其他流动负债”或“其他非流动负债”。公司在核算收入时，

按会计制度确认相关销项税后，没有将尚未开票或收款的收入金额对应的销项税计入“应交税费—待转销项税额”，而是计入“应收账款”科目贷方，导致资产负债同时减少。特对该事项进行追溯重述调整，各期追溯重述调整如下：

受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数		
	2015.12.31/2015年度	2016.12.31/2016年度	2017.12.31/2017年度
应收账款	2,576,643.75	6,276,898.77	8,224,669.1
递延所得税资产	20,341.92	58,907.71	100,256.6
其他流动负债	2,712,256.58	6,669,616.83	8,893,046.5
盈余公积	-11,527.10	-33,381.04	-56,812.0
资产减值损失	135,612.83	257,105.23	275,659.3
所得税费用	-20,341.92	-38,565.79	-41,348.9
净利润	-115,270.91	-218,539.44	-234,310.4
提取法定盈余公积	-11,527.10	-21,853.94	-23,431.0
未分配利润	-103,743.81	-300,429.31	-511,308.7

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

2018年11月，公司向珠海市金湾区红十字会捐款10万元人民币，用于扶贫公益事业。

三、持续经营评价

近年来，公司业绩持续增长，报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司持续经营能力良好。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

一、宏观环境分析

随着我国地铁、铁路、城市轻轨的快速发展，市场对轨道交通装备的需求快速增长。国家出台了一系列政策支持轨道交通信号控制系统的发展，如《产业结构调整指导目录》（2013年修订）、《铁路“十三五”发展规划》（2017年11月20日）将轨道交通信号控制系统列为鼓励发展类产业。同时，也明确

提出“特高压避雷器、直流避雷器”以及“雷电灾害新型防护技术开发与应用”属于国家鼓励类项目。

二、行业环境分析

轨道交通信号控制系统主要应用于地铁、城市轻轨、铁路等领域，作为轨道交通检测系统信号系统的重要组成部分，用于完成列车位置检测。目前轨道交通列车位置检测系统主要分为轨道电路和计轴系统两种。公司采用的计轴技术相较于轨道电路技术，更多地城市轨道交通领域广泛应用。

铁路防雷方面，随着铁路、地铁、城市轻轨等的快速发展，交通行业防雷产品的需求也在快速增长。

三、周期波动分析

作为铁路行业和轨道交通行业的产品供应商，公司的产品销售与所从事行业的特点有着高度相关和相似性。铁路行业是安全性、可靠性、环保性、舒适性、经济性要求较高的行业，相关产品均严格执行铁路行业对于设备进行大修、改造等规定，电子产品，本身有产品的生命周期，该生命周期与铁路行业的要求是相匹配的。作为铁路信号电子设备，有些在使用 5-8 年间是需要更新换代的，有些使用周期也在 10-15 年，设备的大修、改造在一个周期内不断地循环，因而公司产品销售也呈现出与之相对应的周期性特点。

四、已知趋势

计轴设备广泛应用于地铁正线、车辆段，又在有轨电车、云轨等新型轨道交通市场上开始引入，未来应用前景更为广阔。

铁路防雷方面，公司发明专利“防雷型分线柜”纳入铁路标准配置基本要求，领先于行业水平。与此同时，公司非常重视研发投入及技术升级，成功研发出新产品“信号监测防雷分线柜”，该产品同时具有信号监测功能、分线功能和防雷保护功能。对经过分线盘位置的所有信号设备的运行数据进行采集、处理，为轨道交通大数据分析诊断系统提供基础数据。

(二) 公司发展战略

公司立足轨道交通行业，凭借深耕多年积累的丰富行业经验，通过对轨道交通行业用户需求的充分了解，以轨道交通的安全、稳定、可靠、高效为技术标准，持续优化专业的技术服务能力，为行业用户提供高水准的产品、系统解决方案和服务。公司中长期发展目标为“通过技术创新，成为全球领先的轨道交通控制和运维防护领域的专业解决方案供应商；通过提供先进的技术和优质的服务，成为备受客户信赖的合作伙伴”。

公司目前的产品为信号控制系统和运维防护系统两大产品体系，并具备了防雷检测、雷电风险评估与系统集成能力。公司将坚持以技术创新为核心经营理念，通过持续提升公司研发设计能力和服务能力以抓住轨道交通行业高速发展的良好机遇，进一步延伸公司在轨道交通装备领域的产业链深度，丰富公司产品线，并进入轨道交通的运营设备维护支持领域，满足国内外用户日益提高的产品功能需求、技术需求和维护需求，力争成为国际一流的轨道交通装备供应商和服务商。

(三) 经营计划或目标

未来 3 年内，公司将基于内外部优势及资源的整合，有序加大在研发、生产、营销以及内控管理等方面的投入，夯实良好的业务运作体系，加大新产品的开发力度，积极拓展市场，并利用募集资金进一步扩大产能，为公司未来的快速成长打下良好的基础。同时，通过加大研发投入、人才扩充，增强公司自主创新能力，提升公司的核心竞争力，为公司未来持续的、快速的发展奠定基础。

本公司从以下几方面制定了未来 3 年内的业务发展计划：

1、科研体系建设

未来 3 年内，公司将以技术中心、产品试验中心、研发中心 3 类场景为核心，打造定位精准、职能明确、作业高效的科研体系。其中，公司产品试验中心可通过模拟轨道交通运行环境获得测试数据，推

动现有产品的迭代升级、潜力产品的自主创新，不断丰富公司产品体系；公司技术中心以轨道交通应用系统/软件的开发为主要目标，致力于实现大数据分析、人工智能、云计算等前瞻性技术与公司产品的融合，丰富公司产品的应用场景，提升公司产品的价值；公司研发中心则以技术创新为主要目标，进行海量的轨道交通领域课题研究，并力求实现技术产业化应用，抢占细分领域的技术制高点。

2、产品体系优化

围绕轨道交通信号控制系统及运维防护系统市场进行产品开发，不断提升现有产品的技术水平，丰富产品链；加快开发应用大数据分析、人工智能、云计算等新技术的轨道交通智能监测诊断系统；逐步开发设备智能维护平台，最终形成信号控制系统、系统集成和智能维护三大业务体系。

3、多元研发计划

（1）研发方向

①开展真正符合轨道交通装备“安全、可靠、节能、环保”技术目标，符合智能建设、智能运营、智能维护技术发展方向的先进技术的研发，并形成适用于具体铁路和城市轨道交通线路使用的新型系统和装备，提升运营安全和运营效率。在目前的发展阶段，尤其关注于提高运营维护效率的智能诊断、检测和监测技术的研发，这也是未来轨道交通运营智能化趋势的重要组成部分。

②开展以解决轨道交通装备现场使用中的具体问题，满足轨道交通一线维护人员实际需要的应用性改良型的技术和设备开发，提供更多更强的实用功能，提高产品可用性，提高用户对公司的依赖度，赢得更多市场。

（2）研发具体计划

①加强基础技术研究。一是针对设备故障诊断系列产品开发，进行道岔、站内轨道电路、区间轨道电路、计轴系统等交通信号控制系统设备的故障预测评价指标和方法研究；二是针对设备智能运维系列产品研制，进行人工智能算法在交通信号控制及运维防护系统主要设备中的选用、优化研究。

②继续推进既有产品升级。对既有轨道交通控制和运维防护领域产品，进行提升安全性、健壮性和容错性再设计，节约生产成本、提高运用质量，减少维护工作量。

③升级综合性模拟试验环境。利用募投资金，建成信号控制系统和运维防护系统系列产品试验中心，提高试验效果、提升试验效率，减少现场直接试验工作量，节约新产品试验成本。

④扩展产学研合作。与科研机构合作，进行重点技术攻关课题研究；与高校、和相关厂家合作，优势互补，促进先进成果转化。

⑤提升内部管理，确保研发产出。引进高水平带头人，招募高素质人才，扩大研发人员队伍；优化考核机制，进一步激发研发人员积极性和创造性；面向未来市场，加大新产品、新技术研发直接资金投入。

4、全面提升生产能力

公司将在珠海市金湾区新建自动化生产基地，增设各类产品的核心零部件生产线、自动化组装线、精密的质量检测设备，并配套生产管理软件，打造精益生产体系。届时，公司在主业产能规模、核心工艺水平、产品质量水平等方面均将获得提升，有利于公司业绩的持续增长

5、市场开拓和服务能力建设

公司将充分发挥在产品质量、研发与创新、项目经验、服务支持等方面的竞争优势，积极探索新的营销模式，加大市场开拓力度。鉴于国内轨道交通建设已经从区域大城市扩展到三、四线城市，公司计划投入资金对营销及服务网络进一步加密、加强，根据当前我国铁路以及城市轨道交通分布格局，以深圳总部为营销中心，下设北京、上海、沈阳、杭州、成都、西安等 22 个城市办事处，在 3 年内建立辐射全国的营销网络。营销网络将涵盖市场调研与业务拓展、售后服务与技术支持、客户关系维护等，服务范围完全覆盖国内市场。

通过营销网点的建设，将进一步夯实公司自身实力。首先，营销网点靠近轨道交通项目建设地，营销网点业务团队通过对当地一系列的勘察调研活动，将更加熟悉项目建设施工情况，有利于全面、精准地捕捉客户需求。其次，广域布局的营销网络有利于公司开拓新客户，增加订单，进一步扩大公司市场

销售份额。再者，营销网点靠近客源地优势，将更加方便公司与业主、捆绑合作集成商等客户开展商务活动，进一步提升客户关系。同时，辐射全国的营销网点对公司品牌的宣传也有一定的推动作用，有利于进一步扩大公司品牌影响力，增加知名度。

6、企业经营管理建设

公司将借助首次公开发行股票并上市的契机，按照《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立更为完善的法人治理结构。公司将以企业战略为导向，根据公司业务所处的行业特点和业务、生产流程特点，重点关注资源配置的规范性、合理性、高效性，加快公司相关的内部控制制度体系的完善，合理选择重点模块进行深入实施。以风险控制为核心，以管理提升为目标，通过管理制度、管理流程体系的重新构建，以科学化的管理手段提升企业的运营效率，进而实现管理能力的全面提升。同时，公司通过经营管理体系建设，支持公司各项业务和服务的开展，加强公司的综合竞争力。

7、人力资源发展计划

公司将进一步加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制，把人力资源计划建立在与公司发展规模和效益增长相匹配的基础之上。根据公司发展需要，公司未来3年将重点培养和引进高素质的技术开发人才，进一步完善绩效考核和建立更加有效的激励机制：

(1) 公司已经制定了明确的人力资源战略规划，对公司未来的人才引进和培养进行了科学的规划，把提高员工综合素质和引进适合公司发展所需的复合型人才作为公司发展的首要任务之一；

(2) 按需引进、优化人才结构，大力引进技术带头人和专家型高级人才；

(3) 确立多渠道引进人才及多途径培养人才的方针。公司将通过招聘应届毕业生、有经验的人员和对在职人员进行专业培训等多种途径引进和培养人才；

(4) 注重经理团队的培养与建设。建立和执行公司经理管理体系，实现经理团队能力提升、业绩达成、员工管理改进，为公司快速扩张奠定经理队伍基础；

(5) 与国内外知名企业和高校开展交流，为人才搭建高效的工作平台；

(6) 建立和执行员工工业绩评价体系，不断激励员工为客户和公司创造价值，保持公司可持续发展，实现员工个人价值提升与对公司贡献的同步增长；

(7) 完善公司业务培训机制。加强对中层管理人员进行管理培训，提高管理人员的自身素质，提升公司整体管理效率及水平；坚持对员工定期进行技术与服务水平培训，同时积极鼓励和推进员工专业水平认定工作，不断提升员工的整体素质水平；

(8) 进一步完善现有激励机制，建立公正、公平、公开的考核体系，激发管理人员的管理创新能力和技术人员的技术创新能力。

8、收购兼并计划

公司坚持专注于轨道交通信号控制及其运维防护领域，未来在合适的条件下，以有利于完善产品结构、扩大市场规模、提升技术能力为目标，选择与公司主营业务契合的行业内的优质境内外公司，积极稳健地通过收购、兼并、控股、参股等多种方式进行产业与资源整合，进一步延展产业链条，实现公司资本和资产的良性扩张。

资金来源：

公司目前的资产规模较小，融资渠道有限，为抓住市场机遇，满足公司产品生产、技术开发和市场拓展之需，公司拟申请上市，利用资本市场募集资金，在募集资金到位前，资金短缺将在一定程度上制约公司发展。在募集资金到位前，公司将利用自有资金对部分募投项目进行先期投入，募集资金到位后将优先置换公司因先行实施上述项目所使用的自有资金。

(四) 不确定性因素

1、受铁路、地铁等轨道交通行业影响的风险

轨道交通信号控制系统及应用于轨道交通行业的防雷产品，其对铁路、地铁等轨道交通市场较为依赖。近年来，随着国家铁路、地铁投资的快速增长，相关的轨道交通信号控制系统和防雷产品的市场也快速发展。若未来国家在铁路、地铁等轨道交通方面的投资减少，或者对产品的需求发生重大变化，将对轨道交通信号控制系统和防雷产品的市场需求带来重大不利影响。

2、政策风险

防雷产品主要用于建筑、电力、通信、交通、石油化工等基础产业，轨道交通信号控制系统主要用于地铁轨道交通、铁路等领域，这些产业均是国家支柱产业，发展前景良好，但同时可能受国家宏观经济调控政策或产业政策的影响，如铁路的投资规划等。如果国家实施宏观调控而导致下游应用市场增长放缓，则防雷及轨道交通信号控制系统企业可能面临较大的经营压力。

3、原材料价格波动风险

轨道交通信号控制系统、防雷产品的主要原材料包括传感器、柜箱、电子元器件、印制板等，这些材料较容易受基础材料铜价格波动的影响。若铜的价格大幅波动，进而影响轨道交通信号控制系统、防雷产品企业的采购成本，将会对企业的盈利产生不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 应收账款风险

报告期末，公司应收账款净额为 24861.58 万元，占当期总资产的比例为 39.60%，同时公司应收账款账龄较长，报告期内账龄在 1 年以上的应收账款余额比例为 26.27%。公司应收账款净额较高以及账龄较长主要由于行业特征等因素造成，项目周期长以及质保金的收取导致，公司存在应收账款不能及时收回的风险。

应对措施：针对公司的应收账款额度较大，以及公司所处行业性质，公司加强了应收账款的管控：首先，建立了较为完善的应收账款的催收制度，设立专职收款专员，将收款进度与业务员绩效挂钩，同时加强与客户及终端业主沟通，确保按照合同规定进度支付账款；其次，公司改变销售策略，对零星产品销售采取款到发货的措施，降低应收账款余额。

(2) 汇率波动风险

公司轨道交通信号控制系统的部分主要原材料系国外采购，受轨道交通信号控制系统业务收入占比提高的影响，呈逐渐增高的趋势。公司国外采购原材料主要采用欧元结算，因此人民币兑欧元的汇率波动将影响公司原材料的采购成本，并相应影响公司的成本及毛利率，同时以欧元结算的负债会给公司带来汇兑损益，从而影响公司的利润。

应对措施：与银行建立沟通机制，密切关注汇率变化，积极探索应对汇率变化的方法。

(3) 实际控制人不当控制的风险

公司现任董事长郭丰明先生及董事、总经理张帆女士为公司控股股东和实际控制人，郭丰明与张帆夫妇合计持有公司 79.72% 的股份，占绝对控股地位，对公司经营管理拥有较大的影响力。虽然公司按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构，但仍然不能完全杜绝郭丰明与张帆夫妇利用其控股股东地位，通过行使表决权或其他方式，对公司业务经营、投资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而有可能存在损害到公司及公司其他股东利益的风险。

应对措施：公司将进一步落实内部控制制度，完善法人治理结构，聘任独立董事，建立审计委员会等方式保护小股东利益，防止公司因实际控制人不当控制而遭受损失。

(4) 销售行业和销售客户较为集中的风险

公司轨道交通信号控制系统产品主要用于城市轨道交通领域，防雷产品主要用于铁路领域。尽管公司一直在扩展产品的应用领域，但是城市轨道交通和铁路市场对公司收入的贡献比重仍然极大。如果前述市场的采购计划发生变化或公司产品不能适应市场的发展需要，将会给公司带来一定的不利影响。

应对措施：公司未来将积极开拓新业务、新市场，不断丰富销售网络，不断推出新产品，尝试新的销售渠道来减少销售行业和销售客户较为集中的风险。

（5）采购集中风险

公司计轴板卡的主要供应商来自德国。采购相对集中可能会出现由于供应商无法及时供货，出现公司无法按期交货的不利影响。通过多年的友好合作，公司与该产品的供应商签订了长期合作协议，形成了融洽、稳定的合作互利关系，同时，公司可以用其他客户的产品替代该公司的产品。但如果公司与主要供应商的合作关系发生变化，短时间内将会影响公司的业务发展。

应对措施：公司将不断开发新的优质供应商，与备用供应商保持日常联系。同时，不断加强技术研发，提升产品竞争优势。

（6）核心技术人员流失风险

本公司对从事防雷产品和轨道交通信号控制系统产品研发的核心技术人员有较大的依赖，如果相关核心技术人员流失，将使公司面临两方面的风险：一是本公司相关技术或产品的研发进程会受到较大影响，并进而影响到公司的技术领先地位和客户关系；二是相关技术可能面临泄密风险，竞争对手可能利用公司的研发成果并对公司造成更大的威胁。报告期内，公司核心技术人员一直保持稳定，公司未发生任何泄密事件。

应对措施：建立科学、合理、公平、有竞争力的薪酬体系，合理的职业上升空间以及定期的技能培训，重视员工的个人发展，建立长效激励机制方式稳定住核心业务人员，增强其对公司的归属感。同时建立知识产权管理机制，以确保核心资产的安全。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	396,000.00	396,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郭丰明、张帆	为公司提供担保	30,000,000	已事前及时履行	2018年1月29日	2018-002
郭丰明、张帆	为公司提供担保	60,000,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-014
郭丰明、张帆	为公司提供担保	100,000,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

增强公司的抗风险能力,对公司的持续经营产生有利的影响。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人郭丰明、张帆夫妻二人承诺：本人在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股票数量分别为各自挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司挂牌时，在公司担任董事、监事或高级管理人员的股东郭丰明、张帆、郭泽珊、郑捷曾、陈楚华、黄同林、张文英、周琴承诺：在公司任职期间，每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有

的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司挂牌时，为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人郭丰明、张帆已出具了避免同业竞争的《承诺函》，承诺如下：

避免同业竞争。目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与申请人及其子公司的业务构成竞争的业务，亦不会以任何其他形式从事与申请人及其子公司有竞争或构成竞争的业务；若将来出现其控股、参股企业所从事的业务与申请人及其子公司有竞争或构成竞争的情况，将在申请人提出要求时出让其在该等企业中的全部出资或股权，在同等条件下给予申请人及其子公司对该等出资或股权的优先购买权。

在本人及本人控制的公司（如有）与申请人存在关联关系期间，若上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向申请人及其子公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

4、公司挂牌时，就减少及避免关联交易，公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

一、在本承诺书有效期内，如本人控制了其他企业，本人承诺该企业将尽量减少与科安达及其下属公司之间发生关联交易。

二、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人控制的其他企业将与科安达依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和科安达公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害科安达及其股东的合法权益。

三、本人保证将依照科安达章程行使相应权利，承担相应义务，不利用董事（或监事、或高级管理人员）的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移科安达的资金、利润，保证不损害科安达及其股东的合法权益。

四、本承诺书自本人签署之日起生效，至科安达挂牌且本人不再担任科安达董事（或监事、或高级管理人员）时终止。在前述期限内，本承诺书持续有效且不可撤销。如出现因本人违反上述承诺而导致科安达或科安达股东权益受到损害的情形，本人将依法承担相应的法律责任。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

公司申请 IPO 时的承诺：

一、发行方案

公司拟向社会公众公开发行 4,408 万股人民币普通股（A 股），占公司发行后总股本的比例为 25%，本次发行全部为公司公开发行的新股，不进行老股转让。

二、股份锁定承诺

（一）公司控股股东和实际控制人承诺

公司控股股东和实际控制人郭丰明、张帆夫妇承诺，自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

（二）公司其他股东承诺

公司主要股东郭泽珊承诺，自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他

人管理其本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

公司股东林秋萍、达邦投资、陈楚华、陈旭然、深圳众微投资、弘陶投资、郑捷曾、醴陵众微投资、郭娟璇、张辉勇、王涛、陈柯、李荔、施美晶、杨琼华、郭克家、张海轩、龚宇光、张文英、周琴、上海游马地投资中心（有限合伙）、黄同林、张树清、诸梓文承诺，自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

（三）公司董事、监事、高级管理人员承诺

公司董事、监事和高级管理人员郭丰明、张帆、郭泽珊、郑捷曾、陈楚华、王涛、张文英承诺，在上述承诺的限售期届满后，在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；在其离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在其申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。

（四）公司控股股东和实际控制人、董事及高级管理人员承诺

公司控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员郭丰明、张帆、郭泽珊、郑捷曾、陈楚华、王涛承诺，其本次发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内，如连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其所持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。

（五）其他股东的限售安排

若发行人股票在证券交易所上市成功，根据相关法律法规，本次发行前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内不得转让。

三、关于实施上市后三年内稳定公司股价预案的承诺

为保护投资者利益，进一步明确上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的具体措施，公司制定了《深圳科安达电子科技股份有限公司关于稳定股价的预案》，公司、控股股东和实际控制人、董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺，如果首次公开发行股票并上市后三年内公司股价（指收盘价）出现低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同）的情况时，将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下，启动稳定股价的措施。

稳定股价的预案具体如下：

（一）启动股价稳定措施的具体条件

1、预警条件

当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司将在 10 个交易日内召开情况说明会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。

2、启动条件

当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 个交易日内开始实施相关稳定股价的具体方案。

3、停止条件

在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内或实施前，如公司股票连续 5 个交易日收盘价高于每股净资产，将停止实施股价稳定措施。

上述第 2 项稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述第 2 项的启动条件，则再次

启动稳定股价措施。

（二）稳定股价的具体措施

1、公司回购股票

（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机关的法律法规和规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）公司在稳定股价措施的启动条件触发之日起 15 个交易日内召开董事会，制定明确具体的回购方案，并提交公司股东大会审议，回购方案经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过后生效。

（3）公司回购股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。回购价格不高于每股净资产的 100%，单次用于回购的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 20%，单一年度用于稳定股价的回购资金合计不超过上一个会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 30%。

2、控股股东 / 实际控制人增持公司股份

（1）若公司董事会未在触发公司股份回购义务之日起 15 个交易日内制订并公告公司股份回购方案，或者股份回购方案被公司股东大会否决，或者公司公告实施回购的具体方案后 30 日内不履行或者不能履行回购义务，或者公司回购股份达到方案上限后，公司股票的收盘价仍无法稳定在每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发公司控股股东 / 实际控制人增持股份的义务。

（2）在不影响公司上市条件的前提下，公司控股股东 / 实际控制人应在触发增持义务起 5 个交易日内提出增持方案并通知公司，公司应按照相关规定披露增持计划。

（3）公司控股股东 / 实际控制人增持股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。增持价格不高于每股净资产的 100%，单次用于增持的资金金额不低于其最近一次从公司所获的税后现金分红金额的 20%，单一年度用于稳定股价的增持资金合计不超过其最近一次从公司所获的税后现金分红金额的 80%。

3、在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份

（1）若公司控股股东 / 实际控制人未在触发增持股份义务之日起 10 个交易日提出增持公司股份的计划，或者未在公司公告其增持计划后 30 日内开始实施增持，或者公司控股股东 / 实际控制人增持股份达到方案上限后，公司股票的收盘价仍无法稳定在每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份的义务。

（2）在不影响公司上市条件的前提下，在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员应在触发增持义务之日起 5 个交易日内提出增持方案并通知公司，公司应按照相关规定披露增持计划。

（3）在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。增持价格不高于每股净资产的 100%，单次用于增持的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 20%，单一年度用于稳定股价的增持资金合计不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 80%。

（三）相关约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东 / 实际控制人、在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）和高级管理人员未采取上述股价稳定的具体措施，承诺接受以下约束措施：

1、公司违反承诺的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如果公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。

2、控股股东 / 实际控制人违反承诺的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，公司控股股东 / 实际控制人如果未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将控股股东 / 实际控制人应该用于实施公司股份增持计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；控股股东 / 实际控制人持有的公司股份将不得转让直至其按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

3、在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员违反承诺的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员如果未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将应付在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留或扣减；在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员持有的公司股份将不得转让直至其按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

四、公司各主体因信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失承诺

（一）公司相关承诺

1、如公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。

股份回购价格以有关违法事实被有权部门认定之日前一个交易日收盘价及公司首次公开发行股票的发价孰高为原则确定。

2、如公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

（二）控股股东、实际控制人相关承诺

公司控股股东和实际控制人郭丰明、张帆夫妇承诺：

如公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

（三）公司全体董事、监事、高级管理人员关于赔偿投资者损失的承诺

如公司本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

五、公司发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

（一）公司控股股东和实际控制人承诺

公司控股股东和实际控制人郭丰明、张帆夫妇承诺：

1、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

2、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价，每年减持股份数量不超过本人在首次公开发行股票前所持公司股份数量的 20%。如公司上市后存在派发股息、红利、资本公积转增股本等导致公司股份价格、数量变化的情况，上述股份价格、数量将进行相应调整。

3、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

（二）公司发行前持股 5%以上的其他股东承诺

公司发行前持股 5%以上的其他股东郭泽珊承诺：

1、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

2、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在本人所持公司股票超过 5%以上期间，每年减持股份数量不超过本人在首次公开发行股票前所持公司股份数量的 20%。如公司上市后存在派发股息、红利、资本公积转增股本等导致公司股份价格、数量变化的情况，上述股份价格、数量将进行相应调整。

3、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	42,417,428	32.08%	0	42,417,428	32.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,355,370	19.93%	0	26,355,370	19.93%	
	董事、监事、高管	3,637,862	2.75%	17,000	3,654,862	2.76%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	89,822,572	67.92%	0	89,822,572	67.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	79,066,118	59.79%	0	79,066,118	59.79%	
	董事、监事、高管	10,682,072	8.08%	0	10,682,072	8.08%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		132,240,000	-	0	132,240,000	-	
普通股股东人数							143

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	郭丰明	91,537,190	0	91,537,190	69.22%	68,652,894	22,884,296
2	张帆	13,884,298	0	13,884,298	10.50%	10,413,224	3,471,074
3	郭泽珊	11,570,248	0	11,570,248	8.75%	8,677,686	2,892,562
4	林秋萍	1,919,000	0	1,919,000	1.45%	0	1,919,000
5	深圳达邦股权投资 有限公司	1,305,000	363,000	1,668,000	1.26%	0	1,668,000
6	陈楚华	1,613,892	0	1,613,892	1.22%	1,238,170	375,722
7	陈旭然	0	1,220,000	1,220,000	0.92%	0	1,220,000
8	深圳众微首润 智能装备创业 投资合伙企业 (有限合伙)	0	936,000	936,000	0.71%	0	936,000
9	深圳弘陶嘉信 股权投资合伙 企业(有限合 伙)	882,000	0	882,000	0.67%	0	882,000

10	郑捷曾	659,504	0	659,504	0.50%	494,628	164,876
合计		123,371,132	2,519,000	125,890,132	95.20%	89,476,602	36,413,530

前十名股东间相互关系说明：

股东郭丰明先生与张帆女士系夫妻关系；股东郭丰明先生与郭泽珊女士系兄妹关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

郭丰明，男，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1988年7月-1990年6月就职于深圳市爱华电子有限公司下属企业深圳中亚电源设备有限公司，担任助理工程师；1990年6月-1992年5月就职于深圳市爱华电子有限公司下属企业深圳市易达实业有限公司，担任总经理助理；1992年5月-1994年5月就职于桂林嘉尼电子有限公司，担任总经理；1994年6月-2006年8月就职于深圳市和跃电子科技有限公司，担任董事长兼总经理；1998年7月-2008年7月，担任科安达有限董事长；2008年7月至今，担任深圳科安达电子科技股份有限公司董事长。郭丰明先生先后荣获“改革开放30年深圳电子装备产业创新人物奖”、“2012年全国电子信息行业优秀创新企业家”、“第三届深圳百名行业领军人物”、“2016年全国电子信息行业最具社会责任企业家”、“桂林电子科技大学客座教授”等荣誉。

张帆，女，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1987年7月-1988年6月就职于江门市工联贸易公司，担任质量部部长、车间主任；1988年6月-1990年7月就职于珠海市永发对外贸易(集团)有限公司，担任业务经理；1990年7月-1998年7月担任珠海市政府科协业务部科长兼珠海市科技开发咨询服务中心经理；1998年7月至2008年7月，担任科安达有限董事、总经理；2008年7月至今，担任深圳科安达电子科技股份有限公司董事、总经理。张帆女士还担任全国雷电灾害防御行业标准化技术委员会委员、广东省气象防灾减灾协会常务理事、深圳市电子行业协会副会长、第八届“深圳十大杰出女企业家”、“桂林电子科技大学客座教授”、深圳市防雷协会副会长，为原铁道部大型接地标准主要起草人员之一。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 8 日	1.20	0	0
合计	1.20	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.30	0	0

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
郭丰明	董事长	男	1965年9月	本科	2017.3.28-2020.3.27	929,837.18
张帆	董事、总经理	女	1965年12月	本科	2017.3.28-2020.3.27	868,995.21
郭泽珊	董事	女	1973年4月	大专	2017.3.28-2020.3.27	-
陈楚华	董事	女	1969年10月	中专	2017.3.28-2020.3.27	223,187.05
郑捷曾	董事	男	1965年6月	本科	2017.3.28-2020.3.27	269,000.37
王涛	董事、副总经理	男	1980年1月	本科	2017.3.28-2020.3.27	546,668.16
刘建军	独立董事	女	1962年8月	硕士	2017.3.28-2020.3.27	50,000.00
吴萃柿	独立董事	男	1981年10月	本科	2017.3.28-2020.3.27	50,000.00
郭雪青	独立董事	女	1986年6月	硕士	2017.3.28-2020.3.27	50,000.00
郑屹东	监事会主席	男	1973年4月	大专	2017.3.28-2020.3.27	345,872.70
苏晓平	职工监事	女	1964年4月	中专	2017.3.28-2020.3.27	215,716.90
张文英	监事	女	1966年12月	本科	2017.3.28-2020.3.27	210,991.10
吴海峰	副总经理	男	1972年9月	硕士	2017.3.28-2020.3.27	580,859.56
陈炜俊	财务负责人	男	1970年3月	本科	2018.3.12-2020.3.27	426,465.38
农仲春	董事会秘书	男	1984年3月	大专	2017.3.28-2020.3.27	337,261.95
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长郭丰明先生与董事张帆女士系夫妻关系；董事长郭丰明先生与董事郭泽珊女士系兄妹关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭丰明	董事长	91,537,190	0	91,537,190	69.22%	0
张帆	董事、总经理	13,884,298	0	13,884,298	10.50%	0
郭泽珊	董事	11,570,248	0	11,570,248	8.75%	0
陈楚华	董事	1,613,892	0	1,613,892	1.22%	0
郑捷曾	董事	659,504	0	659,504	0.50%	0
王涛	董事、副总经理	311,000	17,000	328,000	0.25%	0
刘建军	独立董事	0	0	0	0%	0
吴萃柿	独立董事	0	0	0	0%	0
郭雪青	独立董事	0	0	0	0%	0
郑屹东	监事会主席	0	0	0	0%	0

苏晓平	职工监事	0	0	0	0%	0
张文英	监事	66,116	0	66,116	0.05%	0
吴海峰	副总经理	0	0	0	0%	0
陈炜俊	财务负责人	0	0	0	0%	0
农仲春	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	119,642,248	17,000	119,659,248	90.49%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
农仲春	财务负责人、董事会秘书	离任	董事会秘书	公司发展需要
陈炜俊	-	新任	财务负责人	董事会选举

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2017年3月28日	农仲春	是	2017-024

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

陈炜俊

1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。1994年-2010年先后就职于康惠（惠州）电子实业有限公司、衡阳会计师事务所、深圳市宝安区龙华冠亮塑胶五金礼品厂、深圳市特发信息股份有限公司泰科通信分公司、深圳市佳创视讯技术股份有限公司；2010年10月至2016年6月就职于深圳市特发信息股份有限公司本部及控股子公司，担任财务经理；2017年6月加入本公司，2018年3月至今任本公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	50
生产人员	78	72
技术人员	49	62

财务人员	10	10
销售人员	87	82
其他人员	6	5
员工总计	262	281

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	8
本科	76	109
专科	92	87
专科以下	87	76
员工总计	262	281

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：

公司结合市场薪资水平和公司的经营情况，在梳理不同部门职能、不同岗位职责的基础上，设定公平合理的薪酬体系和有效的考核体系，考核结果与员工报酬挂钩，并设立合理的上下浮动机制，以达到激励的效果。同时，公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金，在职员工享受年休假、节日福利、团队活动等各种福利。

2、培训计划：

公司关注人力资源开发，激发员工潜能，以提高工作效率，使员工与公司共同成长。本年度，公司多次组织新员工入职培训，从公司的基本概况、发展历程、战略愿景、经营理念、各项规章制度和职场纪律、职业道德等方面进行培训，以便新员工尽快了解公司文化，融入公司团队。同时，各部门也组织各种内训，从专业技能、岗位技能等角度提高员工的专业能力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：

无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造业 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
 零售公司 不适用

一、 细分行业概况

公司的主要产品为轨道交通信号控制系统和防雷产品，按照《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的分类标准，公司所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；按照《国民经济行业分类》的分类标准，公司所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C3990 其他电子设备制造”。

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）—计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）—其他电子设备制造（C3990）”。

轨道交通信号控制系统行业的情况

1、轨道交通信号控制系统的监管体制及产业政策

轨道交通信号控制系统主要应用于地铁、城市轻轨、铁路等领域，需取得 CRCC 产品认证。原铁道部对轨道交通信号控制系统企业进行监管，并制定了一系列部门规章，如《铁路运输安全设备生产企业认定办法》、《铁路信号通信设备生产企业认定实施细则》、《铁路运输管理信息系统认定办法》等，加强对相关设备生产的监督管理，保证铁路运输安全。随着我国地铁、铁路、城市轻轨的快速发展，市场对轨道交通信号控制系统的需求快速增长。我国出台了一系列政策支持轨道交通信号控制系统的发展。如《产业结构调整指导目录》（2013年修订）将轨道交通信号控制系统列为鼓励发展类产业。

2、计轴系统

计轴系统就是为了确保行车安全，用于检测轨道区段占用、空闲的一种铁路专用信号设备。广泛应用于轨道交通的站内、区间、道口以及车场等相关区域。与公路不同，一条铁路线在一个方向上只有一条通路，同一方向行驶的列车只能尾随另一列行驶，不能进行超车。所以铁路部门将车站间的线路划分为若干个小区段，两个列车之间必须保持一个以上区段的距离，故确定各个区段是否有列车在行驶至关重要。计轴系统就是为了确保行车安全，用于检测轨道、道岔区段、道口以及区间路线处于占用或空闲状态的重要信号设备。它将微处理器技术、通信技术、自动控制技术、冗余技术、传感器技术、防雷技术融为一体，通过安装在轨道、道岔区段、道口或区间路线上的计轴传感器，将信号调制后传送到室内，经微处理器的分析处理、存储、显示、输出，判断路线是否被占用等状态。

3、轨道交通信号控制系统的市场发展

地铁、铁路、城市轻轨等轨道交通的快速发展是时代的必然选择：一方面，我国地铁、铁路、城市轻轨的发展速度远低于社会发展的平均水平，也远低于其他交通方式的发展速度，无法满足社会需求，也无法与综合运输体系匹配；另一方面，地铁、铁路、城市轻轨拥有的运量大、运距长、安全性高、环保可持续等优势，适合我国基本国情，有助于我国经济长期发展，因此大力发展地铁、铁路、城市轻轨产业是必然选择。轨道交通信号控制系统主要运用于地铁、铁路、城市轻轨，随着下游交通产业的快速发展，势必推动轨道交通信号控制系统的快速发展。

二、 产品竞争力和迭代

√适用 □不适用

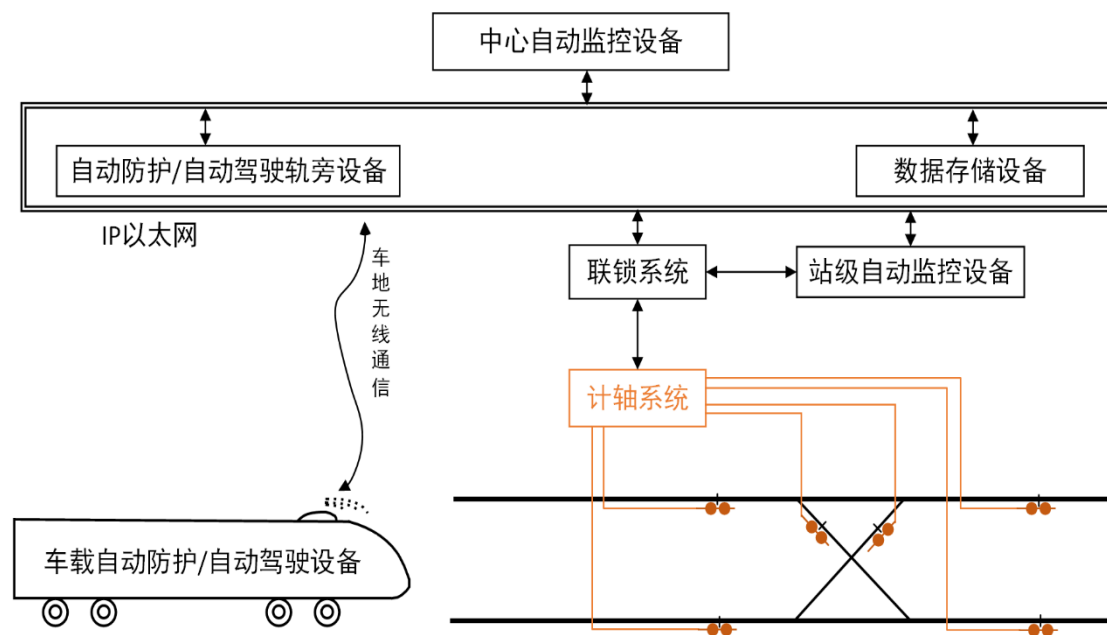
(1) 信号计轴系统市场需求状况及竞争格局

① 轨道交通信号控制系统介绍

铁路和城市轨道交通的信号控制系统存在一定差异。铁路的信号控制系统 CTCS 系统是为了保证列车安全运行，并以分级形式满足不同线路运输需求的列车运行控制系统。其体系结构按铁路运输管理层、网络传输层、地面设备层和车载设备层配置。

城市轨道交通的信号控制系统是保证列车运行安全，实现行车指挥和列车运行现代化，提高运输效率的关键系统设备。城市轨道交通信号控制系统通常由联锁子系统（简称 CI）、列车自动监控子系统（简称 ATS）、列车自动防护子系统（简称 ATP）、列车自动驾驶子系统（简称 ATO）组成，这些子系统通过信息交换网络构成闭环系统，实现地面控制与车上控制结合、现地控制与中央控制结合，构成一个以安全设备为基础，集行车指挥、运行调整以及列车驾驶自动化等功能为一体的列车自动控制系统。城市轨道交通信号控制系统构成如下图：

图 6-17 城市轨道交通信号控制系统构成



城市轨道交通信号控制系统与铁路信号系统里均有联锁子系统，计轴系统属于联锁设备，是利用车轮传感器、计数器来记录和比较驶入和驶出轨道区段的轴数，以此确定轨道区段的占用或空闲的铁路专用信号设备。它将微处理器技术、通信技术、自动控制技术、冗余技术、传感器技术、防雷技术融为一体，通过安装在轨道、道岔区段、道口或区间路线上的计轴传感器，将信号调制后传送到室内，经微处理器的分析处理、存储、显示、输出，判断路线是否被占用等状态。

城市轨道交通信号控制系统基本使用计轴系统（早期线路会在车辆段和停车场使用轨道电路）；铁路信号系统使用轨道电路或计轴系统，同时计轴系统还用来配合轨道电路解

决其分路不良。

② 信号计轴设备的市场应用状况

我国轨道交通信号控制系统目前处于良好发展阶段，信号计轴系统生产企业并不多，市场集中度较高。目前，信号计轴系统的主要生产企业除本公司外，主要还有德国西门子、法国泰雷兹、成都铁路通信设备有限责任公司等。但在城市轨道交通信号计轴系统这一细分市场，科安达优势明显。

国内城市轨道交通信号计轴系统市场上，形成一定市场规模的主要有科安达、德国西门子和法国泰雷兹的产品，这些产品的对比如下：

设备厂家	科安达	德国西门子	法国泰雷兹
型号系列	TAZ II	AzS350U	AzL90M
工作原理	铁磁介质的接近引起内部电路阻尼形成脉冲，采用鉴幅方式	切割磁力线致使接收信号幅值或相位发生变化，采用鉴幅方式	切割磁力线致使接收信号幅值或相位发生变化，采用鉴相方式
室外计轴点	车轮传感器、连接电缆、轨旁电缆终端盒，无轨旁微电子单元，无需接地	DEK43 传感器、连接电缆、TCB 轨道连接箱组成，轨道连接箱含微电子单元，必须接地	SK30 传感器、连接电缆、轨道连接箱组成，轨道连接箱含微电子单元，必须接地
室外安装	钢轨钻孔，单侧安装	钢轨钻孔，双侧安装	钢轨钻孔，双侧安装
室内外连接	传感器双体封装，4 芯电缆进行数据传输兼供电	传感器连体，小于 6.5km 时 2 芯数据传输及供电电缆，超过 6.5km 需单独配置 2 芯供电	传感器连体，4 芯电缆，2 芯供电，2 芯数据传输
传输方式	采用通信或信号电缆，传输电压模拟信号	采用通信电缆，传输 FSK 数字信号	采用通信电缆，传输 ISDN 数字信号
数据处理	所有数据全部在室内设备处理，中间环节少，安全	轨旁接线盒预处理，发送数字信号去室内主机	轨旁接线盒预处理，发送数字信号去室内主机
控制方式	按区段模块化控制，一个区段维护，不会影响其它区段设备正常工作	分散控制，一台计轴运算器控制多个区段车轮传感器	中央控制，一台计轴运算器连接全部轨道区段
干扰情况	探测车轮轮缘，高于钢轨顶面和传感器俯视投影外的金属物均不被检测，受扰范围小	检测车轮，探测范围大，存在较大易扰区，安装限制条件多	检测车轮，探测范围大，存在较大易扰区，安装限制条件多；采用 ISDN 通信电缆，易受扰

根据我国城市轨道交通建设完成情况及计轴系统应用的实际统计数据计算，2015-2017 年轨道交通领域计轴系统的市场规模分别为 20,035 万元、24,087 万元及 39,619 万元。截至 2017 年末，我国城市轨道交通在建线路长度达到 6,246.3 公里，仅城市轨道交通在建线路对计轴系统的潜在市场需求即达 25.3 亿元，因此计轴系统的市场需求将保持良好的成长。另外，除新建城市轨道交通线路的需求外，计轴系统还有来自于已建成线路的设备更新、维修维护需求以及铁路建设的需求。

（2）轨道交通雷电防护市场发展状况及竞争格局

轨道交通领域涉及铁路、城市轻轨、地铁等，均为关系国计民生的基础产业，安全运行责任重大，其对防雷产品具有刚性需求。随着我国轨道交通事业的不断发展，铁路站场内设备越来越集成化、微电子化。电子设备的广泛应用虽提高了轨道交通的自动化、信息化水平，但电子设备对外界的抗风险能力却很脆弱，因此轨道交通的防雷问题显得越来越重要。

① 轨道交通领域防雷产品需求分析

轨道交通信号通信等设备的雷电防护一直受到轨道交通相关部门的高度重视，经过多年的探索和实践，形成了较为完善的雷电防护标准体系。既有信号楼建筑物的综合雷电防护及信号设备的雷电电磁脉冲防护标准，也有防雷器产品标准及相关防雷元器件标准，同时发布了 CRCC 认证的测试标准，要求上道使用的防雷器必须通过 CRCC 认证。

对于铁路信号设备的雷电防护，铁路相关主管部门从 2006 年起，不断加大投入，组织了针对各车站信号设备的综合防雷整治工作，目前已完成了全国各铁路车站的信号综合防雷整治，并取得了良好的效果。据统计，实施信号综合防雷整治以来，全路发生的雷害事故同比减少 80%以上，被称为铁路信号设备的保护伞。

由于信号设备的综合防雷整治工作取得了良好的效果，2011 年，原铁道部颁布了铁运 [2011]144 号《铁路通信设备雷电综合防护实施指导意见》，对全路通信设备机房进行雷电综合整治，要求分期实施。

除通信、信号领域重视防雷外，铁路其他各专业使用的电子设备，如货运检测（5T 系统）、牵引供电系统、旅客服务信息系统、视频监控系统等，均要求具备完善的雷电防护措施。对新建铁路特别是高速铁路，从标准到设计、施工到验收，雷电防护措施都是必不可少的项目。

同时，随着微电子技术的发展，系统集成技术的应用，防雷产品技术将进一步朝精细化方向、集成防护方向、多功能防护方向、主动防护方向、智能型方向发展，符合这一趋势的技术和产品将会有更大的市场空间。

② 轨道交通领域防雷产品市场发展状况

轨道交通领域对防雷产品的需求来源于两方面：一是增量基础设施投入对防雷产品的需求，二是存量基础设施对防雷产品的更新需求。

从增量需求来看，根据《中长期铁路网规划》，“十三五”期间我国新建铁路里程与“十二五”基本相当，对防雷产品的需求将基本保持稳定。

从更新需求来看，根据产品特点和安全要求，防雷器、防雷箱、防雷分线柜均有相关的维修维护和更换的要求，随着我国铁路里程的持续增长，防雷产品的存量市场规模越来越大，更新需求未来将有良好的增长。

③ 轨道交通领域防雷产品市场竞争格局

轨道交通行业对安全高度重视，轨道交通雷电防护产品对技术和产品质量的要求非常高，具有一定规模且能够在专业特种雷电防护领域内提供整体解决方案的企业相对较少，市场集中度较高。目前雷电防护产品通过 CRCC 认证的除本公司外，还有华铁信息、上海铁

大电信科技股份有限公司、广州华炜科技有限公司等。

（4）轨道交通装备产业市场供求状况及变动趋势

轨道交通装备产业整体技术含量较高，对相关从业企业的研发技术能力具有较高的要求。由于轨道交通对安全性、可靠性的要求极高，凡涉及铁路运输安全的产品均需取得相关生产资质或取得相关认证机构的认证。因此，轨道交通装备产业各项细分产品领域参与竞争的企业较少。由于我国对于轨道交通项目实行中长期规划和严格的项目审批机制，未来若干年的市场需求比较明确，各个企业会根据总体市场需求情况及自身的竞争优势规划对应的产能。基于以上原因，总的来说我国轨道交通装备产业总体上处于供求比较平衡的状况。

三、 产品生产和销售

（一） 产能情况

一、主要产品的产能、产量、销量情况

目前本公司主要产品为轨道交通信号计轴系统、雷电防护产品，报告期内公司主要产品的生产情况如下：

产品	指标	2018年度	2017年度
计轴系统	产能（套）	225	225
	产量（套）	334	248
	产能利用率	148.44%	110.22%
防雷器/ 模块	产能（万块）	12.03	12.03
	产量（万块）	14.70	14.24
	产能利用率	122.18%	118.37%
防雷箱、 防雷分线柜	折算为防雷箱产能（台）	2,930	2,930
	防雷箱产量（台）	616	1,066
	防雷分线柜产量（台）	691	421
	全部折算为防雷箱产量（台）	3,380	2,750
	产能利用率	115.36%	93.86%

公司防雷箱和防雷分线柜产能基本上可以共用，生产一套防雷分线柜的工时大约相当于生产4套防雷箱的工时，因此将防雷箱和防雷分线柜的产能和产能利用率合并计算。

公司产品主要按订单生产，公司产品基本不存在无法实现销售的风险。

二、在建产能情况：

（一）自动化生产基地建设项目，该项目主要情况如下：

1、项目概况

本项目计划建设计轴系统、信号监测防雷分线柜、道岔融雪系统的核心零部件生产线及自动化组装线，投资总额18,929万元，其中建设投资15,823万元，铺底流动资金3,106

万元，项目建设期 1.5 年。本项目建设地点位于珠海市金湾区红旗镇，由子公司珠海科安达负责实施。

2、项目建设的必要性

（1）公司现有生产场地和设备难以满足生产经营的需要

公司在发展前期为将更多资源投入于研发与市场开拓，生产厂房采用租赁的方式，随着公司业务的快速发展，目前租赁的生产场地已不能满足公司经营的需要，为实现公司长期发展规划目标，公司亟需建设自身的生产基地并购置一批先进的生产、测试设备。

（2）公司现有产能无法满足持续增长的市场需求

随着我国城市轨道交通建设的快速发展，市场对信号控制计轴系统的需求旺盛，2016-2018 年公司计轴系统的产量分别为 228 套、243 套和 331 套，产能利用率分别为 101.33%、110.22%和 148.44%，根据公司对市场发展趋势的预测、已签定订单和意向性订单情况，未来几年公司计轴系统产量仍将保持快速增长，产能不足的问题将日益凸显，扩大公司产能成为公司发展的当务之急。

（3）生产基地建设是公司产品线拓展的需要

经过多年的技术开发和项目实施经验的积累，本公司对轨道交通领域的技术发展趋势和市场需求有了深刻的了解，结合自身的技术积累，公司成功开发出了信号监测防雷分线柜和道岔融雪系统，目前两种产品均逐步向市场推广，市场前景广阔。本项目拟建设信号监测防雷分线柜和道岔融雪系统的生产线，从而加快这些产品的产业化推广，为公司贡献新的利润增长点。

3、项目建设内容及投资概算

（1）项目建设内容

本项目的建设内容为新建计轴系统、信号监测防雷分线柜、道岔融雪系统的核心零部件生产线及自动化组装线，项目需新建 2 栋厂房、1 栋员工宿舍及配套建筑，并购置生产所需的设备及软件。项目建成达产后规划产能情况如下表所示：

产品	年产能（台、套）
计轴系统	422
信号监测防雷分线柜	616
道岔融雪系统	211

(2) 投资概算

单位：万元

序号	项目	估算投资	占投资比例
1	建筑安装工程费	7,556	39.92%
2	设备购置及安装	6,530	34.50%
3	软件购置及调试	983	5.19%
4	基本预备费	754	3.98%
5	项目铺底流动资金	3,106	16.41%
合计		18,929	100.00%

(3) 主要原材料供应情况

本项目生产有关的原材料主要包括板卡、元器件、结构件等；使用的能源主要有电、自来水等。上述原材料、能源市场供应充足，公司与主要供应商合作关系良好。

(4) 项目的选址、拟占用土地的面积、取得方式及土地用途

本项目拟在珠海市金湾区红旗镇联港工业区大林山片区投资建设，珠海科安达已获得“粤房地权证珠字第 0200049457 号”土地使用权证，土地面积 26,554.40 平方米，使用权类型为出让，用途为工业用地，终止期限为 2058 年 11 月 26 日。

(5) 项目的组织与实施进展情况

本项目由本公司全资拥有的珠海科安达组织实施，计划建设期为 1 年 6 个月，其中前期立项、设计、审批和工程招标约 6 个月，施工建设约 1 年，设备购置、安装、调试约 6 个月，部分工作环节时间存在重合。

(6) 环保情况

本项目建成后，在日常运作过程中主要产生的污染物为生活垃圾和一般废水，对环境影响较小，由项目所在地区环卫部门及污水管网统一收集处理。公司于 2018 年 5 月 16 日获得珠海市金湾区环境保护局出具的《关于珠海市科安达技术开发有限公司自动化生产基地建设项目环境影响报告表的批复意见》（“珠金环建（2018）63 号”）。

(二) 委托生产

适用 不适用

(三) 产品销售

√适用 □不适用

报告期内通过招投标方式获得订单情况（万元）：

项目	本期数量/金额/比例	上期数量/金额/比例
订单数量	89	82
销售金额	19,006.23	14,513.20
占当期销售收入的比例	70.73%	61.66%

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况：

四、 专利变动**(一) 重大专利变动**

√适用 □不适用

2018年公司共取得13项专利授权，包括2项发明专利、7项实用新型专利授权和4项外观设计专利授权，新增专利的均为自主发明，2项发明专利应用情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	对应产品	实际应用
1	一种 POE 以太网络提供电涌能量控制的系统	201410473269.1	发明	防雷器	信号防雷
2	基于轨道交通的计轴系统和解决轨道分路不良的方法	201510435548.3	发明	计轴系统	计轴

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

√适用 □不适用

公司主要从以下几方面保护研发成果、专利及非专利技术：

- 1、公司与研发部关键岗位人员签订保密协议；
- 2、公司研发部实行内部局域网；
- 3、研发成果及时申请专利。

报告期内，公司专利或非专利技术保护措施无变化。

(三) 专利或非专利技术纠纷

□适用 √不适用

五、 研发情况**(一) 研发模式**

公司的研发以自主研发为主、委托研发为辅。

公司在研发方面采取引进消化吸收+自主创新的模式，一方面紧密跟踪国际轨道交通装备领域前沿先进技术及其应用情况，结合公司技术、产品领域及国内市场需求情况评估技术引进消化的可能性，如

果评估可行，则与国外企业签订协议引进相关技术并在此基础上进行创新开发和集成，从而形成满足我国轨道交通市场需求的技术和产品。另一方面，公司基于自身在轨道交通领域的长期技术和项目实施经验的积累，已具有较强的创新开发能力，能够针对我国轨道交通装备领域面临的现实问题和潜在需求自主进行针对性的技术和产品研发，如公司的专利产品防雷分线柜、信号监测防雷分线柜均是公司根据市场需求自主创新的成果。

在计轴系统领域，公司在与既有及潜在客户交流过程中了解客户的用户需求，根据用户需求的发展动向进行必要的技术开发和技术储备。在项目实施过程中，公司针对本条线路的车站及区间的布置位置、轨道和道岔的分布特点、信号系统功能特点等，对计轴系统，以及计轴系统与其他系统的接口、功能、性能、配置等进行设计联络，对整条线的计轴系统进行详细设计和确认，对新增功能进行立项开发设计。近年来，通过与项目实施相结合的技术研发模式，公司自主开发了系统架构、计轴主机、监测系统、仿真测试系统等创新技术和设备，获得了 16 项专利和 7 项软件著作权，并掌握了一系列核心技术。

公司研发机构设置：主要由技术中心、研发中心、技术部承担，人员构成主要有：项目负责人、软件工程师、硬件工程师、结构工程师，安全工程师。

在研项目：

为保持公司持续健康发展，保持在行业内的领先地位，公司通过引入高端人才，一方面加大对轨道交通装备领域新产品的研发力度，一方面加强对现有产品的持续升级改进，报告期内研发费用呈逐年上升趋势，大量的研发投入为公司保持行业领先地位奠定了技术基础。

产品名称	项目名称	研发进度
防雷产品	防雷产品改进	在研
	防雷保护开关	在研
	小型化地线自动断接装置	已完成
	安全型防雷器	在研
	组合柜接口柜	已完成
	区间防雷分线柜	已完成
	牵引变电所二次侧防护用浪涌保护器	在研
计轴系统	计轴产品改进	在研
	新一代站间安全信息传输	在研
	计轴结合轨道电路应用项目	在研
	计轴监测软件 2.0	已完成
	KAZ 3.0 计轴设备	在研
信号监测防雷分线柜	信号监测防雷分线柜电缆绝缘电阻测试功能模块	已完成
	第四代信号监测防雷分线柜	在研
	轨道交通智能监测诊断系统	在研
道岔融雪	电加热道岔融雪装置 II	在研

网络安全控制设备	工业控制系统网络安全产品	在研
合计		-

（二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	计轴产品改进	2,560,139.61	2,560,139.61
2	防雷产品改进	1,973,178.56	1,973,178.56
3	轨道交通智能监测诊断系统	1,512,583.61	1,512,583.61
4	新一代站间安全信息传输	1,270,032.82	1,270,032.82
5	第四代信号监测防雷分线柜	1,153,860.77	1,153,860.77
合计		8,469,795.37	8,469,795.37

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	14,692,962.55	12,642,325.30
研发支出占营业收入的比例	5.47%	5.37%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发支出资本化

无

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

（一） 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

（二） 交换设备或其零部件

适用 不适用

（三） 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

□适用 √不适用

十、 电子器件制造类业务分析

□适用 √不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

□适用 √不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

√适用 □不适用

本公司主要围绕轨道装备产业提供产品和服务，目前公司主要产品包括用于轨道交通信号控制领域的信号计轴系统、站间安全信息传输设备；运维防护系统领域的铁路站场综合防雷系统（电源防雷箱、防雷分线柜、防雷器等防雷产品）、智能分析系统（信号监测防雷分线柜、智能防雷监测系统）、道岔融雪系统、杂散电流监测防护系统等。

一、主要产品及其用途**1、信号控制系统****1.1 信号计轴系统**

计轴系统负责为信号控制系统提供列车位置信息，计轴系统作为信号控制系统的重要组成部分之一，其在控制列车的运行速度和运行间隔，保障列车安全运行方面发挥着重要作用。在信号控制系统中，列车自动防护、联锁和计轴设备的安全等级为最高等级 SIL4 级。

公司计轴产品主要功能特点

公司的信号计轴系统主要功能特点如下：

1.1.1 能够进行区段占用/空闲状态检测输出、车列完整性检测、列车行进方向检测；基于列车轮缘探测技术单侧安装，探测范围小，受扰范围小，总体抗干扰能力强；

1.1.2 车轮传感器采用单体封装，内部集成了两套传感电路，以实现二取二安全模式；安全完整性等级达到 4 级（SIL4）；

1.1.3 模块化控制，各区段设备独立工作，单个区段维护不影响其它区段的正常工作；

1.1.4 标准化、通用化设计，同型号板卡不需要做任何设置可直接更换；计轴板能自动适应各种类型区段，无需通过软件设置；板卡防插错设计，各种板件均安装有鉴别销，能够避免设备安装或维护时将板件插错位置；

1.1.5 车轮传感器具有松动、离轨检查功能；

1.1.6 室外电子设备只有车轮传感器，所有数据处理设备全部位于室内，便于施工安装和后续设备维护；室外设备无需加装防雷装置也无需接地。

1.2 站间安全信息传输设备

站间安全信息传输设备是基于现有成熟的信号计轴设备框架，利用光通道取代传统的电通道作为站间信息的传输媒介，采用信息安全传输保障协议技术，在铁路各站间进行信息安全传输的专用设备。

公司的 CXG-KA 型站间安全信息传输设备可传输 64D 继电半自动闭塞站间信息、自动站间闭塞站间信息、站场间联系信息、自动闭塞区间改变运行方向控制信息（四个方向）等重要的涉及安全的信息。

2、轨道交通运营防护系统

2.1 综合防雷系统

2003 年初，公司对铁路信号防雷现状进行现场调查与汇总分析，发现铁路各专业设备就近加装自己的防雷组合，存在专业分割、各自为战、种类繁多、配置零乱、防雷引接线感应残压过大等多种问题。基于此，公司通过对铁路防雷区划分和 EMC 电磁兼容三要素进行分析研究，提出了以车站信号楼为中心，建设铁路站场综合防雷系统，并开发出纵横向全模防护型双路电源防雷箱、BVB 信号防雷分线柜、“Π”形结构 MOV 串放电管型信号防雷模块等一系列防雷关键设备：

2.2 智能分析系统

2.2.1 信号监测防雷分线柜

信号监测防雷分线柜是在铁路信号大量使用的防雷分线柜基础上，增加信号监测功能，对经过分线柜位置的所有信号设备的运行数据进行采集、处理，为铁路电务维护智能分析系统提供基础数据。

当前铁路信号集中监测系统（CSM）对各种设备信号进行监测大都从各组合架的组合侧面端子取条件，而不同的信号设备又使用了不同组合架的不同位置，这给维护维修带来许多问题，如信号设备故障情况下，不能迅速定位室内问题还是室外问题，影响抢修效率；安装在组合架信号设备用线槽盖上面的采集传感器体积较大，采集线缆后期布线施工零乱繁杂、接头增多，加大了日常运行维护难度；从计算机房监测采集柜到信号机械室组合架的采集线缆和通信线缆既多又长，与信号线缆同槽长距离并排混走，产生相互串扰；采集信息量不足，难以实现数据的实时完整采集等。

公司在原防雷分线柜产品基础上，开发出信号监测防雷分线柜，保留室内外分配线功能、就近防雷功能，对经过室内外交界面处的信号设备实现全部模拟量集中采集监测，为铁路电务维护智能分析系统提供完善的、可靠的参量数据，帮助全面提升铁路信号设备电务维护管理水平，推进从故障修转向状态

修。

公司的信号监测防雷分线柜具有三方面的优点：

一是信号监测防雷分线柜恰好处在电务设备室外与室内的分界点处，解决了电务设备故障发生在室外还是室内的区分问题，且采集的设备参数占全站设备诊断所需参数 50%以上，为智能监测诊断系统的发展奠定了良好的数据基础。

二是智能监测诊断系统所需的设备数据可以直接通过信号监测防雷分线柜获取，提高了实时数据获取的效率，能够更及时帮助发现设备故障。

三是集成数据采集，解决了原分线柜数据采集布线长、乱，容易出故障甚至影响设备使用的问题，减少了施工布线、调试、维护工作量，节约成本。

公司的信号监测防雷分线柜 2013 年开始在湘桂铁路风石堰站试验并进行了持续的改进，目前已在京广线黑石铺、向阳桥、东阳渡、源潭等车站安装使用。

2.2.2 智能防雷监测系统

公司开发的智能防雷监测系统旨在对综合雷电防护实施科学化管理，提升信息化水平。通过接收各车站智能电源防雷箱、智能雷电监测仪采集的防雷接地监测数据，实时、准确对综合雷电防护系统的各项防雷参数进行在线监测，将相关数据信息传送到上位机，以便营运管理人员及时了解综合雷电防护系统各设备的工作状态，及时维护，保证设备的良好状态，实现智能化管理和综合防护。

智能防雷监测系统的主要特点：能够实时、准确的采集到雷击信息；远程实现对各车站防雷参数的在线监测，达到智能化管理和综合防护的目的；采集内容丰富，数据储存时间长，更好分析各项防雷信息；实现及时检修，保证设备的良好状态。

2.2.3 道岔融雪系统

公司开发的电加热道岔融雪系统通过在道岔区加装电加热元件，采集环境温度和降雪、热轨温度等信息，自动控制道岔进行加热，适应现代铁路高速、安全和自动化等要求。

电加热道岔融雪系统功能特点

采用速融技术，具有洁净环保、无污染、安全可靠等优点；

能根据钢轨温度、空气温度和积雪等信息，自动控制系统工作，节约运营成本；

能实现远程集中监测和远程操作；

具备自诊断及故障检测功能；

采用优质隔离变压器，启动电流峰值小，并对左、右轨加热元件进行电气隔离，不影响铁路现有设

备的正常工作。

2.2.4 杂散电流监测防护系统

城市轨道交通中，多采用走行轨、走行轨连接件以及电缆组成直流牵引回流系统。走行轨与道床之间有一定的对地电阻，存在多个电流泄漏薄弱点，因而形成杂散电流，腐蚀道床钢筋、隧道结构钢筋、隧道壁管线及其支架等，而且随着地铁、轻轨运行时间越长，绝缘破损越严重，杂散电流危害越严重。

公司根据轨道交通行业特点，综合国内外轨道交通杂散电流监测与防护经验与教训，设计了一套完整可靠的全方位直流牵引杂散电流解决方案，开发了 KZS 轨道交通杂散电流监测与防护系统。

KZS 轨道交通杂散电流监测与防护系统架构

KZS 轨道交通杂散电流监测防护系统由智能传感器、参比电极、智能监测装置、智能排流柜、单向导通装置、杂散电流管理工作站等组成。

KZS 轨道交通杂散电流监测与防护系统功能特点

可靠的自检功能：完善的装置自诊断功能，维护简便，提升了系统安全及可靠性；

高标准电磁兼容性能：从直流电源、开关量输入、开关量输出、PWM 输出以及通信等各个环节进行电磁兼容设计；通过了国家级电磁兼容实验室电磁辐射、瞬变干扰等项目的试验，其电磁兼容性能指标满足并高于国家标准；

灵活通讯功能：可选择采用 RS-485 和 CAN 两种通讯方式，支持 MODBUSRTU 标准规约，方便与各种管理系统进行通讯连接；

完备事件记录功能：自动记录及存储系统 SOE、遥控事件和装置运行信息等；

3、服务能力

3.1 系统集成服务

在多年来的工程项目实施过程中，公司始终按照项目管理的要求，对所实施的项目工程从项目计划管理、进度管理、质量管理、成本管理、安全管理、信息管理、人力资源管理等方面进行管理和有效地控制。通过长期项目实施的实践，公司积累了丰富的项目管理实践经验，具备了提供集成服务的管理能力和技术能力。在此基础上，公司于 2016 年 11 月取得信息系统集成及服务二级资质，成为我国电子信息行业具有二级系统集成能力的企业。2017 年公司成功中标深茂铁路通信集成项目，为进一步提供轨道交通集成服务迈出了坚实的一步。

目前本公司所从事的业务都与轨道交通安全运营相关，对信息系统集成及服务的综合能力和水平都有较高的要求，因而本公司在实施信息系统集成及服务领域的工作过程中，都始终狠抓安全管理和风险

管理，不断提升公司的服务能力和服务水平。

3.2 防雷技术服务

子公司科安达检测的主要业务是开展雷电灾害风险评估、防雷装置检测，科安达检测已获得检验检测机构资质认定证书及雷电防护装置检测资质证，可以对外提供防雷装置检测及技术咨询等服务。

二、行业发展状况及竞争格局

1、城市轨道交通发展状况

随着我国的城市规模和经济建设的快速发展，城市化进程在逐步加快，城市人口和人均机动车保有量水平逐年急剧增加，道路拥堵现象日益严重。城市轨道交通具有载客量大、运送效率高、能源消耗低、相对污染小和运输成本低、人均占用道路面积小等优点，是解决大城市交通拥挤问题的最佳方式。政府也在加快城市轨道交通的建设，提升轨道交通技术水平，解决城市交通拥堵问题。

近年来，我国政府加大基础设施建设力度，三、四线城市政府也纷纷开始筹建轨道交通，中国已成为世界上城市轨道交通发展最快的国家，根据中国城市轨道交通协会和 RT 轨道交通的统计数据计算，截至 2018 年末我国内地城市轨道交通运营线路长度达到 5,856 公里。随着我国城市轨道交通的快速发展，轨道交通投资额也逐年快速提高，2018 年我国城市轨道交通完成投资金额为 4,858 亿元。

截至 2017 年末，我国内地共 56 个城市开工建设城轨交通（部分地方政府批复项目暂未纳入统计），共计在建城轨交通线路 254 条，在建线路长度达到 6,246.3 公里，在建城市数量、在建线路数量和在建线路长度均超过已投运规模。

截至 2017 年末，我国内地城轨交通建设项目已获批复的城市为 62 个（包含地方政府批复的 18 个城市），规划线网长度 7,321.1 公里，规划车站 4,465 座。国家发改委批复的 44 个城市规划线路总投资额达到 36,172.2 亿元。预计“十三五”期末，运营线路成网规模超过 400 公里的城市将超过 10 个，其中，北京、上海将形成千公里级的城轨交通“巨网”城市，广州、深圳、重庆、天津、南京、武汉、成都、郑州将形成线网 400 公里以上的城轨交通“大网”城市。因此，我国城市轨道交通行业将持续拥有良好的发展前景。

2、竞争格局

我国轨道交通信号控制系统目前处于良好发展阶段，信号计轴系统生产企业并不多，市场集中度较高。目前，信号计轴系统的主要生产企业除本公司外，主要还有德国西门子、法国泰雷兹、成都铁路通信设备有限责任公司等。但在城市轨道交通信号计轴系统这一细分市场，科安达优势明显。报告期内，

行业竞争格局未发生重大变化。

3、行业技术水平和特点

轨道交通行业综合应用现代信息化技术，结合铁路运输生产的技术，如故障—安全技术、冗余技术、联锁技术等，进行软件开发和系统集成。轨道交通行业的软件开发中，一方面要满足产品功能需求，进行一般应用软件的开发；另一方面要满足产品的安全需求，进行特殊应用软件的开发，特殊应用软件的开发能力是行业企业核心竞争力的重要组成部分。行业的硬件开发也有特殊性，保证铁路运输的安全是核心原则，如在设备状态参数的测量中，不采用直接测量而大多通过使用传感器等方式进行间接测量，硬件开发技术也是行业企业核心竞争力的组成部分。

报告期内，行业技术水平未发生重大变化。

4、上下游行业发展状况及对公司的影响

轨道交通装备产业的上游行业主要是铝材、钢材、铜材等基础原材料及电机、电子元器件等行业。这些行业的技术和工艺成熟，市场竞争充分，产品供应充足，选择面广，可以互为替代，因此轨道交通装备产业的发展受上游行业的影响较小。

下游行业主要是轨道交通行业。轨道交通行业发展态势良好，根据《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《中长期铁路网规划（2016年修编）》等规划文件，“十三五”期间我国城市轨道交通将持续高速发展，铁路建设也将保持良好发展趋势。下游行业对轨道交通装备的需求将保持快速扩张的态势，为本行业的未来发展提供强大的推动力。

报告期内，公司主要原材料的价格基本稳定，主要产品的销售价格略有上升，对公司的生产经营有较好的促进作用。

三、报告期内收到政府补助情况：

报告期内计入营业外收入的政府补助明细内容如下：

单位：万元

项目	金额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市科技创新委员会第二批资助企业资助金	63.20	与收益相关
深圳市科技创新委员会2017年企业研究开发资助第三批	29.70	与收益相关
深圳市科技创新委员会2017年国家高新技术企业认定奖	3.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新-专利支持（企业）款	1.80	与收益相关

企业竞争力国内专利年费奖励	0.20	与收益相关
2018 南山区自主创新产业发展专项资金	10.00	与收益相关
合 计	107.90	-

报告期非经常性损益对公司经营成果的影响

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6.23	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	215.47	130.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18.30	-17.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	227.54	113.62
减：所得税影响额	34.16	16.58
少数股东权益影响额（税后）	0.03	-
合计	193.35	97.04
归属于母公司所有者的净利润	9,514.53	7,796.27
非经常性损益占归属于母公司所有者的净利润比例	2.03%	1.24%

报告期内，公司非经常性损益内容主要为计入当期损益的政府补助。

非经常性损益占归属于母公司所有者的净利润比例较低，公司盈利能力对非经常性损益不存在依赖。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是□否
董事会是否设置专门委员会	√是□否
董事会是否设置独立董事	√是□否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，不断建立健全公司治理制度，对公司制度进行了修订，共修订制度1项：《关联交易管理制度》。

制订制度6项：《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则（上市后适用）》、《募集资金管理制度（上市后适用）》、《信息披露管理制度（上市后适用）》、《投资者关系管理制度（上市后适用）》、《内部审计制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、争议解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请借款（授信额度）人民币叁仟万元整的议案》</p> <p>《关于任命公司财务负责人的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司2017年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司2017年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司2017年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司2017年度财务报表的审计报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司2017年度财务决算报告和2018年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司2017年度利润分配方案〉的议案》；</p> <p>《关于聘请公司2018年度审计机构并确定其报酬的议案》；</p> <p>《关于公司租赁控股股东实际控制人房产2017年度实际发生情况以及2018年度预估情况的议案》；</p> <p>《关于向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币壹亿元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《关于向中国银行福田支行申请综合授信额度人民币陆仟万元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《关于公司2018年第一季度报告的议案》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》；</p> <p>《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市事宜的议案》；</p> <p>《关于公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润的处置方案》；</p> <p>《关于公司上市后稳定公司股价的预案》；</p> <p>《关于制订〈公司上市后三年股东分红回报规划〉的议案》；</p> <p>《关于公司发展战略和未来三年业务发展目标与规划的议案》；</p> <p>《关于公司首次公开发行股票募集资金拟投资项目的议案》；</p> <p>《关于制定〈公司章程（草案）〉的议案》；</p> <p>《关于公司近三年关联交易公允性的报告》；</p> <p>《关于公司2015-2017年度财务审计情况的报告》；</p> <p>《关于公司填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》；</p> <p>《关于首次公开发行股票并上市未履行承诺的约束措施的议案》；</p> <p>《关于公司就信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失出具承诺的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈股东大会议事规则（上市后适用）〉的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈募集资金管理制度（上市后适用）〉的议案》；</p>

		<p>《关于制定公司〈信息披露管理制度（上市后适用）〉的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈投资者关系管理制度（上市后适用）〉的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈内部审计制度〉的议案》；</p> <p>《关于公司〈内部控制自我评价报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2018 年半年度报告〉的议案》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司最近三年一期关联交易公允性的议案》；</p> <p>《关于公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月财务审计情况的议案》；</p> <p>《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；</p> <p>《关于公司前期会计差错更正的议案》；</p> <p>《关于更正 2016 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于更正 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于更正 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》；</p> <p>《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请综合授信暨由关联股东提供担保的议案》；</p> <p>《关于 2019 年度日常性关联交易预计的议案》。</p>
监事会	6	<p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2017 年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度财务报表的审计报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度利润分配方案〉的议案》；</p> <p>《关于聘请公司 2018 年度审计机构并确定其报酬的议案》；</p> <p>《关于公司租赁控股股东实际控制人房产 2017 年度实际发生情况以及 2018 年度预估情况的议案》；</p> <p>《关于向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币壹亿贰仟万元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《关于向中国银行福田支行申请综合授信额度人民币陆仟万元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《公司 2018 年第一季度报告》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》；</p> <p>《关于公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润的处置方案》；</p> <p>《关于制订〈公司上市后三年股东分红回报规划〉的议案》；</p> <p>《关于公司近三年关联交易公允性的报告》；</p> <p>《关于公司 2015-2017 年度财务审计情况的报告》；</p> <p>《关于公司〈内部控制自我评价报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2018 年半年度报告〉的议案》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司最近三年一期关联交易公允性的议案》；</p> <p>《关于公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月财务审计情况的议案》；</p>

		<p>《关于公司〈内部控制自我评价报告〉的议案》；</p> <p>《关于公司前期会计差错更正的议案》；</p> <p>《关于更正 2016 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于更正 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于更正 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2017 年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度财务报表的审计报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《关于〈公司 2017 年度利润分配方案〉的议案》；</p> <p>《关于聘请公司 2018 年度审计机构并确定其报酬的议案》；</p> <p>《关于向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币壹亿元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《关于向中国银行福田支行申请综合授信额度人民币陆仟万元整暨关联股东为公司提供担保的议案》；</p> <p>《关于〈深圳科安达电子科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》；</p> <p>《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市事宜的议案》；</p> <p>《关于公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润的处置方案》；</p> <p>《关于公司上市后稳定公司股价的预案》；</p> <p>《关于制订〈公司上市后三年股东分红回报规划〉的议案》；</p> <p>《关于公司发展战略和未来三年业务发展目标与规划的议案》；</p> <p>《关于公司首次公开发行股票募集资金拟投资项目的议案》；</p> <p>《关于制定〈公司章程（草案）〉的议案》；</p> <p>《关于公司近三年关联交易公允性的议案》；</p> <p>《关于公司 2015-2017 年度财务审计情况的议案》；</p> <p>《关于公司填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案》；</p> <p>《关于首次公开发行股票并上市未履行承诺的约束措施的议案》；</p> <p>《关于公司就信息披露重大违规涉及回购股份、赔偿损失出具承诺的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈股东大会议事规则（上市后适用）〉的议案》；</p> <p>《关于制定公司〈募集资金管理制度（上市后适用）〉的议案》；</p> <p>《关于公司符合首次公开发行股票并上市条件的议案》；</p> <p>《关于公司最近三年一期关联交易公允性的议案》；</p> <p>《关于公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月财务审计情况的议案》；</p> <p>《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；</p> <p>《关于向招商银行股份有限公司深圳分行申请综合授信暨由关联股东提供担保的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》等法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。同时，根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，并结合公司的实际情况，规范公司的内部控制管理体系，以充分满足公司管理的要求和公司发展需求。公司按照有关法律法规要求制定了符合全国中小企业股份转让系统要求的公司治理制度，完善各项制度。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求真实、准确、完整、及时地进行信息披露。

公司高级管理人员高度重视投资者关系管理工作，积极通过多种方式与公司潜在投资者密切沟通，为投资者关系管理工作提供支持。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，进一步畅通与投资者的信息沟通，保护投资者利益、实现股东价值最大化。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会下设各专门委员会严格按照《公司章程》以及各委员会议事规则的规定履行职责。董事会审计委员会对涉及公司财务信息、年度审计、聘请会计师事务所、重大关联交易等事项于董事会召开前讨论并审议通过，董事会战略委员会对公司发展战略和未来三年业务发展目标与规划、公司首次公开发行股票募集资金拟投资项目等事项于董事会召开前讨论并审议通过，董事会提名委员会对提名陈炜俊为公司财务负责人候选人事项于董事会召开前讨论并审议通过，董事会薪酬与考核委员会对公司 2018 年度高级管理人员薪酬进行讨论并审议通过。董事会下设各专门委员会的规范运作，促进了公司治理结构的完善和治理水平的进一步提高。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
吴萃柿	9	9	0	0
刘建军	9	9	0	0
郭雪青	9	9	0	0

独立董事的意见：

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》以及《独立董事工作细则》的规定履行职责，对关联股东为公司提供担保、利润分配方案、关联交易、公司符合首次公开发行股票并上市条件、2019 年

度日常性关联交易预计等相关事项进行了审查并发表了同意的独立意见。

报告期内，独立董事对董事会相关议案没有提出异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自挂牌以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内未发现上述管理制度重大缺陷的具体情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2019年1月29日第四届董事会2019年第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	众会字(2019)第 0654 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019 年 1 月 30 日
注册会计师姓名	凌松梅、龚小寒
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	20 万

审计报告正文：

审 计 报 告

众会字(2019)第 0654 号

深圳科安达电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“科安达公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表， 2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量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，公允反映了科安达公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于科安达公司，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，认为对报告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。

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、24所述，科安达公司2018年度营业收入26,879.02万元。科安达公司主要提供城市轨道交通信号控制系统（计轴系统）和防雷避雷业务（防雷产品和防雷工程）的产品和服务。计轴系统在满足系统开通运营需要的主要设备已经发出并经客户签验且取得签验单据时确认收入；防雷产品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入；防雷工程在工程全部完工并经客户验收且取得验收单据时确认收入；其他商品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入。由于营业收入是科安达公司关键业绩指标之一，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）向科安达公司管理层进行访谈，评价管理层诚信；
- （2）了解并评价有关收入确认的内部控制的设计和运行，并对关键控制运行的有效性进行测试；
- （3）检查销售合同，对合同关键条款如交货条款、安装及验收条款、所有权与风险转移条款、付款条款、退换货条款及质保期条款等进行分析，评估科安达公司的收入确认政策；
- （4）对重要客户进行走访，了解与收入确认相关的关键业务节点，如货物交付、安装验收及货款支付等；
- （5）检查退换货记录，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；
- （6）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，如销售合同、发货单、货运单、签验单、回款单据等；
- （7）执行分析程序和截止性测试；
- （8）采用积极式函证方式选取样本函证其交易额和余额，同时函证公司与客户签订的大额销售合同内容。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

科安达公司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，管理层负责评估科安达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科安达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科安达公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对科安达公司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表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科安达公司不能持续经营。

（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）就科安达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

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。

<此页无正文>

众华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师 （项目合伙人）	凌松梅
	中国注册会计师	龚小寒
中国，上海	2019年01月30日	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	212,733,237.85	230,226,702.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	285,343,081.86	194,850,488.78
预付款项	五、3	4,227,599.22	1,613,924.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	4,671,469.50	2,517,108.02
买入返售金融资产			
存货	五、5	71,996,794.64	63,534,543.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	186,982.38	88,272.30
流动资产合计		579,159,165.45	492,831,040.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、7	21,846,912.99	11,964,481.16
在建工程	五、8	4,750,649.18	6,236,941.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	3,300,592.90	3,201,486.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	704,323.76	1,044,466.87
递延所得税资产	五、11	7,719,802.74	5,559,400.30
其他非流动资产	五、12	10,320,605.00	5,320,605.00
非流动资产合计		48,642,886.57	33,327,381.05
资产总计		627,802,052.02	526,158,421.64
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			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	59,441,891.22	49,204,791.76
预收款项	五、14	45,952,340.90	38,276,844.04
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	9,678,371.16	6,973,195.48
应交税费	五、16	19,763,195.44	23,424,234.20
其他应付款	五、17	1,451,760.43	605,503.81
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	五、18	13,841,291.10	8,893,046.57
流动负债合计		150,128,850.25	127,377,615.86
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	五、19	1,757,541.50	2,833,205.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,757,541.50	2,833,205.54
负债合计		151,886,391.75	130,210,821.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	132,240,000.00	132,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	57,446,827.95	57,446,827.95
减：库存股			
其他综合收益	五、22	417,094.41	-312,128.49
专项储备			
盈余公积	五、23	34,029,387.40	24,707,183.12
一般风险准备			
未分配利润	五、24	250,786,329.30	180,832,019.77
归属于母公司所有者权益合计		474,919,639.06	394,913,902.35
少数股东权益		996,021.21	1,033,697.89
所有者权益合计		475,915,660.27	395,947,600.24
负债和所有者权益总计		627,802,052.02	526,158,421.64

法定代表人：郭丰明

主管会计工作负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	182,312,435.54	201,062,947.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	283,320,102.48	194,966,795.22
预付款项	五、3	2,849,704.86	1,057,003.99
其他应收款	五、4	9,362,249.24	1,987,318.77
存货	五、5	85,171,410.70	72,619,362.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6		
流动资产合计		563,015,902.82	471,693,428.05

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,688,000.00	50,688,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	11,517,696.67	8,548,971.87
在建工程	五、8	-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	475,830.65	306,816.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	669,938.52	985,809.83
递延所得税资产	五、11	4,278,181.64	2,912,373.41
其他非流动资产	五、12	10,320,605.00	5,320,605.00
非流动资产合计		77,950,252.48	68,762,576.48
资产总计		640,966,155.30	540,456,004.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	83,415,533.23	70,450,535.12
预收款项	五、14	45,525,276.57	38,262,967.41
合同负债			
应付职工薪酬	五、15	5,914,538.98	4,450,357.77
应交税费	五、16	17,991,144.37	21,025,913.33
其他应付款	五、17	1,179,971.00	552,363.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、18	13,841,291.10	8,893,046.57
流动负债合计		167,867,755.25	143,635,183.22
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	五、19	1,757,541.50	2,833,205.54

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,757,541.50	2,833,205.54
负债合计		169,625,296.75	146,468,388.76
所有者权益：			
股本	五、20	132,240,000.00	132,240,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	57,293,670.06	57,293,670.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	34,029,387.40	24,707,183.12
一般风险准备			
未分配利润	五、24	247,777,801.09	179,746,762.59
所有者权益合计		471,340,858.55	393,987,615.77
负债和所有者权益合计		640,966,155.30	540,456,004.53

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、25	268,790,162.02	235,393,525.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,610,363.76	145,652,536.41
其中：营业成本	五、25	104,641,438.64	92,005,031.24
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	五、26	3,711,931.91	2,945,073.04
销售费用	五、27	12,899,733.01	11,939,151.57
管理费用	五、28	23,732,518.19	22,375,929.80

研发费用	五、29	14,692,962.55	12,642,325.30
财务费用	五、30	-2,042,663.04	1,253,722.85
其中：利息费用			
利息收入		-2,009,157.74	-2,226,243.03
资产减值损失	五、31	8,974,442.50	2,491,302.61
信用减值损失			
加：其他收益	五、32	6,147,765.60	2,041,814.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	4,931.24	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,332,495.10	91,782,803.24
加：营业外收入	五、34	1,375,222.92	310,801.62
减：营业外支出	五、35	180,425.29	250,291.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,527,292.73	91,843,313.21
减：所得税费用	五、36	14,419,655.60	14,199,293.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,107,637.13	77,644,020.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,107,637.13	77,644,020.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-37,676.68	-318,655.28
2.归属于母公司所有者的净利润		95,145,313.81	77,962,675.35
六、其他综合收益的税后净额		729,222.90	-1,109,260.40
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		729,222.90	-1,109,260.40
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		729,222.90	-1,109,260.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		729,222.90	-1,109,260.40
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		95,836,860.03	76,534,759.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,874,536.71	76,853,414.95
归属于少数股东的综合收益总额		-37,676.68	-318,655.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.72	0.59
（二）稀释每股收益		0.72	0.59

法定代表人：郭丰明

主管会计工作负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、25	267,018,902.41	233,650,202.00
减：营业成本	五、25	119,905,783.69	103,692,652.22
税金及附加	五、26	3,109,872.18	2,444,325.86
销售费用	五、27	11,369,975.41	10,453,661.77
管理费用	五、28	15,026,076.44	12,274,641.98
研发费用	五、29	9,197,069.98	7,960,731.99
财务费用	五、30	-2,035,609.09	1,314,179.98
其中：利息费用			
利息收入		-1,970,432.92	-2,144,979.14
资产减值损失	五、31	9,105,388.21	2,486,791.19
信用减值损失			
加：其他收益	五、32	6,147,765.60	2,041,814.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	4,931.24	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,493,042.43	95,065,031.47
加：营业外收入	五、34	918,558.55	287,145.65
减：营业外支出	五、35	117,409.49	200,024.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,294,191.49	95,152,152.88
减：所得税费用	五、36	15,072,148.71	13,925,573.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,222,042.78	81,226,579.59
（一）持续经营净利润		93,222,042.78	81,226,579.59
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		93,222,042.78	81,226,579.59
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.70	0.61
(二) 稀释每股收益		0.69	0.61

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		233,625,632.48	245,062,628.96
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		5,072,101.56	966,150.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	32,372,545.60	36,124,727.88
经营活动现金流入小计		271,070,279.64	282,153,507.26
购买商品、接受劳务支付的现金		125,959,395.48	111,357,521.34
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		32,963,694.95	26,228,875.56
支付的各项税费		50,206,345.16	38,856,084.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	54,121,121.28	51,807,743.32
经营活动现金流出小计		263,250,556.87	228,250,224.94
经营活动产生的现金流量净额		7,819,722.77	53,903,282.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,613.00	-
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		39,613.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,652,785.69	1,588,186.38
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		14,652,785.69	1,588,186.38
投资活动产生的现金流量净额		-14,613,172.69	-1,588,186.38
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		15,868,800.00	39,672,000.00
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		15,868,800.00	39,672,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,868,800.00	-39,672,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		729,222.90	-1,109,260.40
五、现金及现金等价物净增加额		-21,933,027.02	11,533,835.54
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	201,246,091.23	189,712,255.69
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	179,313,064.21	201,246,091.23

法定代表人：郭丰明

主管会计工作负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		226,103,463.73	236,677,862.93
收到的税费返还		5,072,101.56	966,150.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	31,869,603.09	36,498,191.23
经营活动现金流入小计		263,045,168.38	274,142,204.58
购买商品、接受劳务支付的现金		142,201,952.15	122,336,884.43
支付给职工以及为职工支付的现金		16,259,638.43	12,826,491.45
支付的各项税费		45,044,548.69	33,000,199.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	56,061,890.00	48,309,250.33
经营活动现金流出小计		259,568,029.27	216,472,825.99
经营活动产生的现金流量净额		3,477,139.11	57,669,378.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,613.00	-
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		39,613.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,838,026.24	754,527.07
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		10,838,026.24	754,527.07
投资活动产生的现金流量净额		-10,798,413.24	-754,527.07
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		15,868,800.00	39,672,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,868,800.00	39,672,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,868,800.00	-39,672,000.00
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		-23,190,074.13	17,242,851.52

加：期初现金及现金等价物余额	五、38	172,082,336.03	154,839,484.51
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	148,892,261.90	172,082,336.03

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	-312,128.49	-	24,763,995.21		181,343,328.50	1,033,697.89	396,515,721.06
加：会计政策变更													
前期差错更正									-56,812.09		-511,308.73	-	-568,120.82
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	-312,128.49	-	24,707,183.12		180,832,019.77	1,033,697.89	395,947,600.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	729,222.90	-	9,322,204.28		69,954,309.53	-37,676.68	79,968,060.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	729,222.90	-	-		95,145,313.81	-37,676.68	95,836,860.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								9,322,204.28	-25,191,004.28	-	-15,868,800.00		
1. 提取盈余公积								9,322,204.28	-9,322,204.28	-	-		
2. 提取一般风险准备									-15,868,800.00	-	-15,868,800.00		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	417,094.41	-	34,029,387.40	250,786,329.30	996,021.21	475,915,660.27	

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
	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	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	797,131.91	-	16,617,906.20		150,964,431.69	1,352,353.17	359,418,650.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,381.04		-300,429.31	-	-333,810.35
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
二、本年期初余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	797,131.91	-	16,584,525.16		150,664,002.38	1,352,353.17	359,084,840.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,109,260.40	-	8,122,657.96		30,168,017.39	-318,655.28	36,862,759.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,109,260.40	-	-		77,962,675.35	-318,655.28	76,534,759.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配									8,122,657.96	-47,794,657.96		-39,672,000.00	
1. 提取盈余公积									8,122,657.96	-8,122,657.96			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,672,000.00		-39,672,000.00	
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-	-312,128.49	-	24,707,183.12	180,832,019.77	1,033,697.89	395,947,600.24	

法定代表人：郭丰明

主管会计工作负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06	-	-	-	24,763,995.21		180,258,071.32	394,555,736.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-56,812.09		-511,308.73	-568,120.82
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06	-	-	-	24,707,183.12		179,746,762.59	393,987,615.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28		68,031,038.50	77,353,242.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		93,222,042.78	93,222,042.78
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28		-25,191,004.28	-15,868,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28		-9,322,204.28	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分											-15,868,800.00	-15,868,800.00

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06				34,029,387.40		247,777,801.09	471,340,858.55

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	一般风险准备	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	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06				16,617,906.20		146,615,270.27	352,766,846.53

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-33,381.04	-300,429.31	-333,810.35	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06		16,584,525.16	146,314,840.96	352,433,036.18	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							8,122,657.96	33,431,921.63	41,554,579.59	
(一) 综合收益总额								81,226,579.59	81,226,579.59	
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
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							8,122,657.96	-47,794,657.96	-39,672,000.00	
1. 提取盈余公积							8,122,657.96	-8,122,657.96	-	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-39,672,000.00	-39,672,000.00	
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,293,670.06				24,707,183.12		179,746,762.59	393,987,615.77

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

注册地址：深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 C 栋 14 层

组织形式：股份有限公司

注册资本：13,224.00 万元

统一社会信用代码：91440300708434226X

企业法定代表人：郭丰明

2、历史沿革

深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身为深圳市科安达电子技术有限公司，系于 1998 年 7 月 6 日由郭丰明、郭泽珊共同出资组建设立的有限公司，领有深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 4403012003781。公司设立时注册资本为人民币 100.00 万元，其中郭丰明以货币出资 90.00 万元、郭泽珊以货币出资 10.00 万元。该次出资业经深圳广信会计师事务所审验并于 1998 年 7 月 7 日出具深广信所验字（1998）第 T107 号验资报告。首次出资后本公司股东股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	900,000.00	90.00
郭泽珊	100,000.00	10.00
合 计	1,000,000.00	100.00

2004 年 9 月 28 日根据公司董事会决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币 200.00 万元，由郭丰明、郭泽珊以货币资金认缴。本次增资业经深圳铭鼎会计师事务所验证，并于 2004 年 11 月 9 日出具深铭鼎所【2004】验字第 004 号验资报告。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	2,700,000.00	90.00
郭泽珊	300,000.00	10.00
合 计	3,000,000.00	100.00

2006年3月2日根据公司股东会议决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币700.00万元，由郭丰明以货币资金认缴。本次增资业经深圳铭鼎会计师事务所验证，并于2006年3月10日出具深铭鼎【2006】验字第005号验资报告。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	9,700,000.00	97.00
郭泽珊	300,000.00	3.00
合 计	10,000,000.00	100.00

2007年6月10日根据公司股东会议决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币2,500.00万元，由郭丰明、郭泽珊、张帆以货币资金认缴。本次增资业经深圳铭鼎会计师事务所验证，并于2007年6月19日出具深铭鼎【2007】验字第014号验资报告。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	31,500,000.00	90.00
张帆	2,450,000.00	7.00
郭泽珊	1,050,000.00	3.00
合 计	35,000,000.00	100.00

2008年3月12日，经全体股东一致决议：同意郭丰明将其持有公司420.00万元出资额转让给郭泽珊、张帆。该次转让后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	27,300,000.00	78.00
张帆	4,200,000.00	12.00
郭泽珊	3,500,000.00	10.00
合 计	35,000,000.00	100.00

2008年4月2日根据公司股东会决议、增资协议书和修改后的章程规定：同意公司新增注册资本人民币130.00万元，由郑捷曾、陈楚华、常豪东、诸梓文、钟亮、张文英、张海轩、周琴、张树清、黄同林、兰献彬、赵师亮、张明华、龚宇光、窦咏梅十五个自然人以货币资金认缴。该次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字【2008】54号验资报告审验。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	27,300,000.00	75.21

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
张帆	4,200,000.00	11.57
郭泽珊	3,500,000.00	9.64
郑捷曾	260,000.00	0.72
陈楚华	500,000.00	1.38
常豪东	100,000.00	0.28
诸梓文	10,000.00	0.03
钟亮	10,000.00	0.03
张文英	20,000.00	0.06
张海轩	50,000.00	0.14
周琴	20,000.00	0.06
张树清	10,000.00	0.03
黄同林	10,000.00	0.03
兰献彬	200,000.00	0.55
赵师亮	50,000.00	0.14
张明华	20,000.00	0.06
龚宇光	30,000.00	0.08
窦咏梅	10,000.00	0.03
合 计	36,300,000.00	100.00

2008年6月27日，经公司股东会决议，由郭丰明等十八名自然人为共同发起人，以整体变更的方式共同发起设立深圳科安达电子科技股份有限公司。2008年6月28日，发起人召开创立大会，并签署《深圳科安达电子科技股份有限公司（筹）发起人协议书》，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司2008年5月20日出具的深鹏所审字[2008]835号审计报告，公司截止2008年4月30日的净资产为69,169,627.95元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，按照1.1528:1的折股比例，折合6,000万股，每股面值人民币1元，折合股本人民币6,000.00万元，余额9,169,627.95元计入股份公司资本公积金。上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字[2008]106号验资报告。深圳市科安达电子技术有限公司于2008年7月3日在深圳市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为深圳科安达电子科技股份有限公司，并领取了新的营业执照。

2009年12月8日，原发起人兰献彬、常豪东、赵师亮、张明华、钟亮5名股东将所持股份1.0468%转让给郭丰明，原发起人窦咏梅将所持0.0275%转让给章辉明，变更后本公司股东、持股数量及持

股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,752,066.00	76.25
张帆	6,942,149.00	11.57
郭泽珊	5,785,124.00	9.64
陈楚华	826,446.00	1.38
郑捷曾	429,752.00	0.72
张海轩	82,645.00	0.14
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.06
周琴	33,058.00	0.06
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
章辉明	16,529.00	0.03
合 计	60,000,000.00	100.00

2011年12月7日，股东章辉明将所持股份0.0275%转让给郭丰明，变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,768,595.00	76.28
张帆	6,942,149.00	11.57
郭泽珊	5,785,124.00	9.64
陈楚华	826,446.00	1.38
郑捷曾	429,752.00	0.72
张海轩	82,645.00	0.14
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.06
周琴	33,058.00	0.06
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
合 计	60,000,000.00	100.00

2015年6月23日股东大会决议和修改后的章程规定，向6家在全国中小企业股份转让系统备案的做市商发行190万股(每股面值1元)的股份作为做市库存股，增加注册资本人民币1,900,000.00元，变更后的注册资本为人民币61,900,000.00元，变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,768,595.00	73.94
张帆	6,942,149.00	11.22
郭泽珊	5,785,124.00	9.35
陈楚华	826,446.00	1.34
郑捷曾	329,752.00	0.53
王涛	100,000.00	0.16
张海轩	82,645.00	0.13
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.05
周琴	33,058.00	0.05
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
长城证券股份有限公司	500,000.00	0.81
国海证券股份有限公司	200,000.00	0.32
九州证券有限公司	300,000.00	0.48
世纪证券有限责任公司	300,000.00	0.48
天风证券股份有限公司	200,000.00	0.32
中国银河证券股份有限公司	400,000.00	0.65
合计	61,900,000.00	100.00

2015年6月25日股东大会决议和修改后的章程规定，向9名符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的投资者发行422万股的股份（每股面值1元），增加注册资本人民币4,220,000.00元，变更后的注册资本为人民币66,120,000.00元。变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,768,595.00	69.22
张帆	6,942,149.00	10.50

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭泽珊	5,785,124.00	8.75
陈楚华	826,446.00	1.25
郑捷曾	329,752.00	0.50
王涛	100,000.00	0.15
张海轩	82,645.00	0.13
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.05
周琴	33,058.00	0.05
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
长城证券股份有限公司	500,000.00	0.76
国海证券股份有限公司	200,000.00	0.30
九州证券有限公司	300,000.00	0.45
世纪证券有限责任公司	300,000.00	0.45
天风证券股份有限公司	200,000.00	0.30
中国银河证券股份有限公司	400,000.00	0.61
九泰基金-东莞证券-新三板 1 号资产管理计划	170,000.00	0.26
九泰基金-新三板分级 2 号资产管理计划	200,000.00	0.30
九泰基金-新三板 4 号资产管理计划	630,000.00	0.95
九泰基金-新三板 5 号资产管理计划	540,000.00	0.82
九泰基金-新三板 18 号资产管理计划	460,000.00	0.70
杭州仁榕投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.76
杭州恭榕投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.76
长城新三板 1 号集合资产管理计划	220,000.00	0.33
深圳市益智投资有限公司	1,000,000.00	1.51
合 计	66,120,000.00	100.00

2016年3月16日股东大会决议和修改后的章程规定，以66,120,000.00元资本公积转增股本，增加注册资本人民币66,120,000.00元，变更后的注册资本为人民币132,240,000.00元。变更后，出资金额及股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	91,537,190.00	69.2205
张帆	13,884,298.00	10.4993

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭泽珊	11,570,248.00	8.7495
深圳市益智投资有限公司	2,000,000.00	1.5124
陈楚华	1,650,892.00	1.2484
九泰基金-新三板 4 号资产管理计划	1,260,000.00	0.9528
九泰基金-新三板 5 号资产管理计划	1,080,000.00	0.8167
长城证券有限责任公司做市专用证券账户	1,004,000.00	0.7592
杭州仁榕投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.7562
杭州恭榕投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.7562
九泰基金-新三板 18 号资产管理计划	920,000.00	0.6957
中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	708,000.00	0.5354
郑捷曾	659,504.00	0.4987
世纪证券有限责任公司	568,000.00	0.4295
九州证券有限公司做市专用证券账户	558,000.00	0.4220
长城证券-长城新三板 1 号集合资产管理计划	440,000.00	0.3327
九泰基金-新三板分级 2 号资产管理计划	400,000.00	0.3025
国海证券股份有限公司做市专用证券账户	378,000.00	0.2858
天风证券股份有限公司做市专用证券账户	368,000.00	0.2783
九泰基金-东莞证券-新三板 1 号资产管理计划	340,000.00	0.2571
王涛	200,000.00	0.1512
张海轩	165,290.00	0.1250
龚宇光	115,172.00	0.0871
唐俊元	106,000.00	0.0802
张文英	66,116.00	0.0500
周琴	66,116.00	0.0500
杨捷	46,000.00	0.0348
诸梓文	33,058.00	0.0249
黄同林	33,058.00	0.0249
张树清	33,058.00	0.0249
徐淑芳	28,000.00	0.0212
吴庆祥	10,000.00	0.0076
陆青	10,000.00	0.0076
李霞	2,000.00	0.0015
合 计	132,240,000.00	100.00

3、公司的行业性质和经营范围

（1）本公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

（2）本公司经营范围：电子产品、设备、仪器、仪表，轨道交通自动化系统，应用软件开发，计算机信息系统集成，计算机网络，通信产品及国内一般商品的销售、设计、开发、生产（生产项

目另行申办营业执照，由分支机构经营）及相关技术咨询；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；防雷工程专业设计甲级；防雷工程专业施工甲级。

4、母公司名称

深圳科安达电子科技股份有限公司

5、本年度合并财务报表范围

公司名称	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	合并	合并	合并	合并
深圳科安达软件有限公司	合并	合并	合并	合并
珠海市高平电子技术开发有限公司	合并	合并	合并	合并
珠海市科安达技术开发有限公司	合并	合并	合并	合并
上海岩视电子科技有限公司	合并	合并	合并	-
深圳市科安达检测技术有限公司	合并	合并	合并	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	合并	合并	合并	-
成都科安达轨道交通科技有限公司	合并	合并	-	-

6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2019年01月30日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发〈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〉的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据财政部《关于

印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

4、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

5、记账本位币

记账本位币为人民币。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务

账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

（3）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。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。①存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。②除①以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：①该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：①拥有一个以上投资；②拥有一个以上投资者；③投资者不是该主体的关联方；④其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公

司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

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

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

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理：在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理：处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：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。

8、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

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本

位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

③可供出售金融资产：可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

④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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

12、应收票据及应收款项

(1) 单项金额重大并单项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	长期应收款单项金额在100.00万或以上的款项。 应收账款单项金额在100.00万或以上的款项。 其他应收款单项金额在50.00万或以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	应收账款、其他应收款以账龄为信用风险组合的划分依据；长期应收款下各会计期间到期部分转入应收账款以账龄为信用风险组合的划分依据，未到收款期部分单独测试后未减值暂不计提坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	0.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1-2 年	10.00%	10.00%	0.00%
2-3 年	20.00%	20.00%	0.00%
3-4 年	30.00%	30.00%	100.00%
4-5 年	50.00%	50.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显证据证明其有坏账风险
坏账准备的计提方法	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。

13、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料、委托加工材料、周转材料、在产品、产成品、发出商品等六大类，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；周转材料在领用时采用一次性摊销法摊销。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

14、持有待售的资产

(1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指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) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的

金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“二、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实

际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；②以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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；④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。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法后续计量

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，长期股权投资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。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权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③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处理

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。

④处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

⑤对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日

起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑥处置长期股权投资的处理

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，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。

16、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

17、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	5-10 年	5.00%	9.50%--19.00%
运输设备	4-8 年	5.00%	11.88%--23.75%
电子设备	3-7 年	5.00%	13.57%--31.67%
其他设备	5 年	5.00%	19.00%

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分

为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

21、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：**A**、因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；**B**、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利

①设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；确定应当计入当期损益的金额；确定应当计入其他综合收益的金额。

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

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债

或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

24、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

25、收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。本公司主要提供城市轨道交通信号控制系统（计轴系统）和防雷避雷业务（防雷产品和防雷工程）的产品和服务，具体收入确认时点为：①计轴系统在满足系统开通运营需要的主要设备已经发出并经客户签验且取得签验单据时确认收入；②防雷产品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入；③防雷工程在工程全部完工并经客户验收且取得验收单据时确认收入；④本公司销售的其他商品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入。

（2）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（3）提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

（4）政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的

递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

29、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

30、其他重要的会计政策和会计估计

如果出现以下事项，表明公司存在终止经营的情形：股东决定终止经营；公司进入破产清算程

序。

31、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 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修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更原因	影响科目	期初余额/上期发生额
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-29,664,924.86
	应收账款	-165,185,563.92
	应收票据及应收账款	194,850,488.78
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-
	应付账款	-49,204,791.76
	应付票据及应付账款	49,204,791.76
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	研发费用	12,642,325.30
	管理费用	-12,642,325.30
本公司在财务费用项目下增加利息费用和利息收入项目	利息费用	-
	利息收入	-2,226,243.03

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

32、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

报告期内前期会计差错更正事项为：公司计轴系统、防雷产品、防雷工程采用赊销方式对外销售，并在销售合同中约定了收款时间。公司按会计制度确认的部分收入时点早于按照增值税相关制度确认的增值税纳税义务发生时点，根据财政部相关规定，应在收入确认时将相关销项税额计入“应交税费---待转销项税额”科目，并在报表中列示为“其他流动负债”或“其他非流动负债”。公司在核算收入时，按会计制度确认相关销项税后，没有将尚未开票或收款的收入金额对应的销项税计

入“应交税费—待转销项税额”，而是计入“应收账款”科目贷方，导致资产负债同时减少。特对该事项进行追溯重述调整，各期追溯重述调整如下：

受影响的各个比较 期间报表项目名称	累计影响数		
	2015.12.31/2015 年度	2016.12.31/2016 年度	2017.12.31/2017 年度
应收账款	2,576,643.75	6,276,898.77	8,224,669.14
递延所得税资产	20,341.92	58,907.71	100,256.61
其他流动负债	2,712,256.58	6,669,616.83	8,893,046.57
盈余公积	-11,527.10	-33,381.04	-56,812.09
资产减值损失	135,612.83	257,105.23	275,659.37
所得税费用	-20,341.92	-38,565.79	-41,348.90
净利润	-115,270.91	-218,539.44	-234,310.47
提取法定盈余公积	-11,527.10	-21,853.94	-23,431.05
未分配利润	-103,743.81	-300,429.31	-511,308.73

33、其他

公司无其他应当披露的事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17.00%、16.00%、11.00%、10.00%、6.00%、3.00%注 1
营业税	安装劳务	3.00%注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%、5.00%注 3
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.50%、10.00%、15.00%注 4

注 1：增值税

本公司按照产品销售收入的 17.00%计缴增值税，公司对外提供技术服务按 6.00%或 11.00%的税率

缴纳增值税；本公司子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司为一般纳税人，按 17.00% 的税率缴纳增值税；子公司珠海市科安达技术开发有限公司 2016 年 8 月由小规模纳税人变为一般纳税人，增值税税率由 3.00% 变更至 17.00%；孙公司上海岩视电子科技有限公司为一般纳税人，按 17.00% 的税率缴纳增值税；除此外，其他子公司深圳科安达软件有限公司、珠海市高平电子技术开发有限公司和深圳市科安达检测技术有限公司为小规模纳税人，按 3.00% 的税率缴纳增值税。2018 年 5 月 1 日起一般纳税人销售收入适用 16.00% 增值税税率。根据财税【2018】32 号文通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17.00% 和 11.00% 税率的，税率分别调整为 16.00%、10.00%。

注 2：营业税

本公司 2015 年度发生的防雷工程安装劳务在劳务发生地按照建筑业服务依 3.00% 的税率缴纳营业税；2016 年 3 月 24 日，财政部、国家税务总局向社会公布了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号），经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推行营业税改征增值税。

注 3：城市维护建设税

本公司依据实际缴纳的流转税额按 7.00% 或 5.00% 的税率缴纳城市维护建设税。

注 4：所得税

公司于 2015 年 11 月 2 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GF201544201343 号高新技术企业证书，并于 2015 年 9 月份完成向深圳市福田区地方税务局申报“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”减免备案资料，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及公司提交的备案资料，公司可依法享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免，减免期限为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，企业所得税按 15.00% 的税率缴纳。2018 年 11 月 9 日高新技术企业认定管理工作网站上公示深圳市 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单中包含深圳科安达电子科技股份有限公司，故 2018 年按 15.00% 的税率预缴企业所得税。

本公司子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司于 2014 年 7 月 24 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201444200066 号高新技术企业证书，并在规定时间内完成向主管税务机关申报企业所得税优惠税率减免备案材料，按照规定享受企业所得税按照 15.00% 计征税收优惠政策，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日有效。

本公司子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司于 2017 年 10 月 31 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201744204581

号高新技术企业证书，并在规定时间内完成向主管税务机关申报企业所得税优惠税率减免备案材料，按照规定享受企业所得税按照 15.00%计征税收优惠政策，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日有效。

本公司子公司深圳科安达软件有限公司为小型微利企业，享受小型微利企业所得税优惠政策，企业所得税按 10.00%的税率缴纳。

本公司子公司 KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED 是在香港注册的全资子公司，企业所得税按 16.50%的税率缴纳。

本公司的其他子公司所得税率均为 25.00%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	有限责任公司	深圳市	电子制造	1000 万元	铁路和城市轨道交通自动化、安全防护产品的技术开发、销售、上门安装和维护；轨道交通系统集成设计、施工和监理咨询；铁路计轴系统和仪器仪表的技术开发、销售、上门安装和维护（以上均取得相关行政主管部门的资质证书，方可经营）；计轴系统、防雷产品、电子产品的设计、开发、技术咨询、生产与销售（凭深南环水批 201251570 号生产）；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。	1,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳科安达软件有限公司	有限责任公司	深圳市	软件开发	300 万元	计算机软硬件及网络产品的技术开发与销售，嵌入式软、硬件及系统的技术开发与销售，集成电路的设计、电子通讯产品的技术开发及销售，国内贸易（法律、行政法规或国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务；展览展示策划。	300 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
珠海市高平电子技术开发有限公司	有限责任公司	珠海市	贸易	610 万元	研发、批发、零售：电子产品、通信设备；计算机软件开发；商业批发零售（需其他行政许可的项目除外，法律、法规禁止的	610 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-

					不得经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)								
珠海市科安达技术开发有限公司	有限责任公司	珠海市	电子制造	1000 万元	研发、批发、零售：电子产品、通信设备；计算机软件开发；商业批发零售（需其他行政许可的项目除外，法律、法规禁止的不得经营）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	1000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海岩视电子科技有限公司	有限责任公司	上海市	技术开发	600 万元	从事电子科技、通信科技、计算机科技、仪器仪表科技、轨道交通科技、网络科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品、计算机、软件及辅助设备、通信设备、网络设备、公共安防设备、仪器仪表的销售、交通设备的安装及销售，从事货物及技术的进出口业务。通信建设工程施工，铁路建设工程施工，城市轨道交通建设工程专业施工，铁路电务建设工程专业施工，木制建设工程作业、砌筑建设工程作业、抹灰建设工程作业、石制建设工程作业、油漆建设工程作业、钢筋建设工程作业、混凝土建设工程作业、脚手架建设工程作业、模板建设工程作业、焊接建设工程作业、水暖电建设工程作业、钣金建设工程作业、架线建设工程作业。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	600 万	-	85.00	85.00	是	560,687.69	-31,938.41	-
深圳市科安达检测技术有限公司	有限责任公司	深圳市	技术服务	500 万元	防雷装置、大地网、信息系统、防静电的技术检测；雷电灾害风险评估；雷电预警的技术服务；防灾减灾、雷电防护的技术研发、技术咨询、技术服务。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；	500 万	-	90.00	90.00	是	359,737.23	-81,334.56	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	有限责任公司	香港特别行政区	贸易	2000 万港币	电子产品、设备、仪器、仪表，轨道交通自动化系统，应用软件开发，计算机信息系统集成，计算机网络，通信产品及国内一般商品的销售、设计、开发、相关技术咨询；经营进出口业务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资，进出口业务。	2000 万港币	-	100.00	100.00	是	-	-	-

成都科安达轨道交通科技有限公司	有限责任公司	成都市	技术服务	500 万元	轨道交通系统集成服务；社会公共安全设备、城市轨道交通设备及配件、铁路专用设备及器材、防雷产品、电子产品的技术研究、销售、安装及技术服务；货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	-	-	100.00	100.00	是	-	-	-
-----------------	--------	-----	------	--------	--	---	---	--------	--------	---	---	---	---

注：上海岩视电子科技股份有限公司于 2016 年 8 月 31 日成立，注册资本 1,000.00 万元，实缴资本 600.00 万元，其中：股东珠海市高平电子技术开发有限公司实缴出资 510.00 万元，股东深圳市创新成投资有限公司实缴出资 90.00 万元，另一少数股东未实缴出资；2018 年 3 月 29 日岩视公司将注册资本 1,000.00 万元变更至 600.00 万元，股东珠海市高平电子技术开发有限公司持股比例由 51.00%变更至 85.00%，股东深圳市创新成投资有限公司持股比例由 9.00%变更至 15.00%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，本公司不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

子公司名称	2018-12-31	2017-12-31
上海岩视电子科技有限公司	合并	合并
深圳市科安达检测技术有限公司	合并	合并
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	合并	合并
成都科安达轨道交通科技有限公司	合并	合并（注1）

注1：成都科安达轨道交通科技有限公司于2017年4月27日由深圳科安达电子科技股份有限公司（持股比例100.00%）出资成立，深圳科安达电子科技股份有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

（1）报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内纳入合并范围的主体如以上附注四、3所述。

（2）本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、报告期内未发生同一控制下企业合并**6、报告期内未发生非同一控制下企业合并****7、本公司报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司****8、本公司报告期内未发生反向购买**

9、本公司报告期内未发生吸收合并

10、本公司报告期内境外经营实体

公司子公司 KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED 经营地为香港，记账本位币为港币。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，单位金额为人民币元。

1、货币资金

项目	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	38,363.84	6,771.62
银行存款	179,274,700.37	201,239,319.61
其他货币资金	33,420,173.64	28,980,611.62
合计	212,733,237.85	230,226,702.85
其中：存放在境外的款项总额	15,885,066.31	15,894,315.72

其他说明：除其他货币资金以外，公司货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。其他货币资金系履约保证金以及信用证保证金，使用权受到限制。

2、应收票据及应收账款

（1）应收票据及应收账款汇总情况

种类	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	36,727,265.34	29,664,924.86
应收账款	248,615,816.52	165,185,563.92
合计	285,343,081.86	194,850,488.78

（2）应收票据分类

种类	2018-12-31	2017-12-31
商业承兑汇票	16,500,005.00	1,618,550.44
减：商业承兑汇票减值准备	856,333.11	-
银行承兑汇票	21,083,593.45	28,046,374.42
合计	36,727,265.34	29,664,924.86

（3）期末公司已质押的应收票据

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	2018-12-31		2017-12-31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-	-	-
银行承兑汇票	662,964.24	-	3,976,616.20	-
合计	662,964.24	-	3,976,616.20	-

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注：应收票据 2018 年期末较期初增加 7,062,340.48 元，增加比例为 23.81%，主要原因为公司本期收入增加且以票据方式结算的业务随着增加。

(6) 应收账款按种类披露：

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	275,552,832.60	100.00%	26,937,016.08	9.78%	248,615,816.52
组合小计	275,552,832.60	100.00%	26,937,016.08	9.78%	248,615,816.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	275,552,832.60	100.00%	26,937,016.08	9.78%	248,615,816.52

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	184,242,126.28	100.00%	19,056,562.36	10.34%	165,185,563.92
组合小计	184,242,126.28	100.00%	19,056,562.36	10.34%	165,185,563.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
合计	184,242,126.28	100.00%	19,056,562.36	10.34%	165,185,563.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	203,154,632.98	73.73%	10,157,731.66	125,138,727.48	67.92%	6,256,936.38
1至2年	38,688,022.86	14.04%	3,868,802.29	35,735,784.88	19.40%	3,573,578.49
2至3年	17,661,899.76	6.41%	3,532,379.95	13,213,568.06	7.17%	2,642,713.61
3至4年	8,327,406.78	3.02%	2,498,222.03	2,872,512.29	1.56%	861,753.69
4至5年	1,681,980.15	0.61%	840,990.08	3,119,906.76	1.69%	1,559,953.38
5年以上	6,038,890.07	2.19%	6,038,890.07	4,161,626.81	2.26%	4,161,626.81
合计	275,552,832.60	100.00%	26,937,016.08	184,242,126.28	100.00%	19,056,562.36

(7) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额 7,880,453.72 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(8) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款情况。

(9) 报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(10) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2018年12月31日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	88,202,494.72	1年以内	32.01%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	46,161,766.94	1年以内	16.75%
浙江众合科技股份有限公司	非关联方	14,071,516.73	1年以内	5.11%
		1,057,741.94	1-2年	0.38%
		2,448,558.15	2-3年	0.89%
四川众合智控科技有限公司	非关联方	11,084,762.59	1年以内	4.02%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	631,779.00	1年以内	0.23%
		9,615,885.20	1-2年	3.49%
合计		173,274,505.27		62.88%

截止2017年12月31日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	23,810,649.51	1年以内	12.92%

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
		1,098,219.44	1-2年	0.60%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	11,664,272.98	1年以内	6.33%
		6,732,449.03	1-2年	3.65%
		415,206.88	2-3年	0.23%
		677,542.66	3-4年	0.37%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	17,233,444.10	1年以内	9.35%
北京华铁信息技术有限公司	非关联方	14,153,373.75	1年以内	7.68%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	非关联方	1,352,019.47	1年以内	0.73%
		5,646,406.06	1-2年	3.06%
		2,180,647.79	2-3年	1.18%
合计		84,964,231.67		46.10%

(11) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(12) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

注：应收账款 2018 年期末较期初增加 83,430,252.60 元，增加比例为 50.51%，主要原因为公司业务规模增加。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	3,168,445.99	74.95%	-	1,448,006.94	89.72%	-
1-2年	1,058,935.28	25.04%	-	123,917.95	7.68%	-
2-3年	217.95	0.01%	-	42,000.00	2.60%	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,227,599.22	100.00%	-	1,613,924.89	100.00%	-

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

截止 2018 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例
长城证券股份有限公司	非关联方	1,250,000.00	1年以内	29.57%
		250,000.00	1-2年	5.91%
众华会计师事务所	非关联方	471,698.12	1年以内	11.16%
		94,339.62	1-2年	2.23%
上海市锦天城（深圳）律师事务所	非关联方	283,018.87	1年以内	6.69%
		283,018.87	1-2年	6.69%
广州市泓粤工程管理有限公司	非关联方	140,000.00	1年以内	3.31%
		350,000.00	1-2年	8.28%
广东永达建筑有限公司	非关联方	414,120.00	1年以内	9.80%
合 计		3,536,195.48		83.64%

截止 2017 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例
广州市泓粤工程管理有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	21.69%
上海市锦天城（深圳）律师事务所	非关联方	283,018.87	1年以内	17.54%
长城证券股份有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	15.49%
欧欢	非关联方	123,700.00	1-2年	7.66%
众华会计师事务所	非关联方	94,339.62	1年以内	5.85%
合 计		1,101,058.49		68.23%

(3) 期末无单独进行减值测试的预付账款坏账准备计提。

(4) 报告期末，预付款项余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款汇总情况

种类	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,671,469.50	2,517,108.02
合计	4,671,469.50	2,517,108.02

(2) 其他应收款按种类披露：

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	5,291,915.84	100.00%	620,446.34	11.72%	4,671,469.50
组合小计	5,291,915.84	100.00%	620,446.34	11.72%	4,671,469.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,291,915.84	100.00%	620,446.34	11.72%	4,671,469.50

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	2,899,898.69	100.00%	382,790.67	13.20%	2,517,108.02
组合小计	2,899,898.69	100.00%	382,790.67	13.20%	2,517,108.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,899,898.69	100.00%	382,790.67	13.20%	2,517,108.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,199,776.58	60.47%	159,988.83	1,670,208.38	57.60%	83,510.42
1至2年	1,263,864.45	23.88%	126,386.45	245,323.47	8.46%	24,532.35
2至3年	70,051.00	1.32%	14,010.20	662,514.96	22.85%	132,503.00
3至4年	551,371.93	10.42%	165,411.58	199,405.20	6.88%	59,821.56
4至5年	104,405.20	1.97%	52,202.60	80,046.68	2.76%	40,023.34
5年以上	102,446.68	1.94%	102,446.68	42,400.00	1.45%	42,400.00
合计	5,291,915.84	100.00%	620,446.34	2,899,898.69	100.00%	382,790.67

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 237,655.67 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(5) 报告期末，本公司其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
保证金	2,115,125.00	1,768,321.60	3,210,765.00	2,000,850.80
押金	2,540,444.34	1,068,933.15	917,773.37	793,817.00
备用金	237,860.77	47,629.99	197,192.98	333,188.69
其他	398,485.73	15,013.95	2,174,311.32	26,020.00
合计	5,291,915.84	2,899,898.69	6,500,042.67	3,153,876.49

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2018 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
中华人民共和国深圳机场海关	非关联方	1,317,988.56	1 年以内	24.91%
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	3-4 年	9.06%
深圳市九祥岭投资发展有限公司	非关联方	432,000.00	1-2 年	8.16%
沈阳铁路局辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	1-2 年	5.54%
通号（北京）招标有限公司	非关联方	268,000.00	1 年以内	5.06%
合计		2,790,772.16		52.73%

截止 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	2-3 年	16.54%
深圳市九祥岭投资发展有限公司	非关联方	432,000.00	1 年以内	14.90%
沈阳铁路局辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	1 年以内	10.11%
沈阳铁路局吉林电务段	非关联方	150,000.00	1 年以内	5.17%
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	非关联方	57,000.00	1 年以内	1.97%
		60,000.00	1-2 年	2.07%
		31,000.00	2-3 年	1.07%
合计		1,502,783.60		51.83%

(8) 报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

(9) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018-12-31			2017-12-31		
	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	13,077,755.98	-	13,077,755.98	11,151,143.20	-	11,151,143.20
在产品	1,198,226.00	-	1,198,226.00	703,619.91	-	703,619.91
库存商品	3,682,694.12	-	3,682,694.12	3,971,849.76	-	3,971,849.76
委托加工物料	6,883.95	-	6,883.95	315,900.03	-	315,900.03
发出商品	54,031,234.59	-	54,031,234.59	47,392,030.85	-	47,392,030.85
周转材料	-	-	-	-	-	-
合计	71,996,794.64	-	71,996,794.64	63,534,543.75	-	63,534,543.75

6、其他流动资产

项目	2018-12-31	2017-12-31
待抵扣进项税	186,982.38	88,272.30
合计	186,982.38	88,272.30

7、固定资产

(1) 固定资产汇总情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
固定资产	21,846,912.99	11,964,481.16
固定资产清理	-	-
合计	21,846,912.99	11,964,481.16

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2017-12-31	3,868,294.11	9,902,081.38	6,572,472.36	5,451,045.23	2,010,360.29	27,804,253.37
2.本期增加金额	7,941,947.48	37,844.83	1,017,851.81	4,060,709.89	17,728.16	13,076,082.17
(1) 购置	-	37,844.83	1,017,851.81	4,060,709.89	17,728.16	5,134,134.69
(2) 在建工程转入	7,941,947.48	-	-	-	-	7,941,947.48
3.本期减少金额	-	1,000,000.00	1,014,631.13	23,281.90	-	2,037,913.03
(1) 处置或报废	-	1,000,000.00	1,014,631.13	23,281.90	-	2,037,913.03
4.2018-12-31	11,810,241.59	8,939,926.21	6,575,693.04	9,488,473.22	2,028,088.45	38,842,422.51
二、累计折旧						
1.2017-12-31	701,121.13	5,852,552.73	3,600,512.46	4,668,258.47	1,017,327.42	15,839,772.21
2.本期增加金额	278,525.64	1,034,961.44	1,005,354.41	395,336.45	377,576.73	3,091,754.67
(1) 计提	278,525.64	1,034,961.44	1,005,354.41	395,336.45	377,576.73	3,091,754.67
3.本期减少金额	-	950,000.00	963,899.57	22,117.79	-	1,936,017.36
(1) 处置或报废	-	950,000.00	963,899.57	22,117.79	-	1,936,017.36
4.2018-12-31	979,646.77	5,937,514.17	3,641,967.30	5,041,477.13	1,394,904.15	16,995,509.52
三、减值准备						
1.2017-12-31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2018-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2018-12-31	10,830,594.82	3,002,412.04	2,933,725.74	4,446,996.09	633,184.30	21,846,912.99
2017-12-31	3,167,172.98	4,049,528.65	2,971,959.90	782,786.76	993,032.87	11,964,481.16

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2016-12-31	2,758,554.11	9,902,081.38	5,541,170.77	5,134,854.78	2,001,556.87	25,338,217.91
2.本期增加金额	1,109,740.00	-	1,031,301.59	316,190.45	8,803.42	2,466,035.46
(1) 购置	1,109,740.00	-	1,031,301.59	316,190.45	8,803.42	2,466,035.46
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2017-12-31	3,868,294.11	9,902,081.38	6,572,472.36	5,451,045.23	2,010,360.29	27,804,253.37
二、累计折旧						
1.2016-12-31	530,486.33	4,710,540.18	2,856,945.21	4,402,857.92	659,083.21	13,159,912.85
2.本期增加金额	170,634.80	1,142,012.55	743,567.25	265,400.55	358,244.21	2,679,859.36
(1) 计提	170,634.80	1,142,012.55	743,567.25	265,400.55	358,244.21	2,679,859.36
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2017-12-31	701,121.13	5,852,552.73	3,600,512.46	4,668,258.47	1,017,327.42	15,839,772.21
三、减值准备						
1.2016-12-31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2017-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2017-12-31	3,167,172.98	4,049,528.65	2,971,959.90	782,786.76	993,032.87	11,964,481.16
2016-12-31	2,228,067.78	5,191,541.20	2,684,225.56	731,996.86	1,342,473.66	12,178,305.06

- (3) 报告期内公司不存在暂时闲置的固定资产。
- (4) 报告期内公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 报告期内公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
曲江·华著中城26栋23401房	1,017,492.88	尚在办理中
珠海工业园1、2#宿舍楼	7,941,947.48	尚未办理

8、在建工程

(1) 在建工程汇总情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
在建工程	4,750,649.18	6,236,941.66
合计	4,750,649.18	6,236,941.66

(2) 在建工程按项目列示

项目	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海工业园	4,750,649.18	-	4,750,649.18	6,236,941.66	-	6,236,941.66
合计	4,750,649.18	-	4,750,649.18	6,236,941.66	-	6,236,941.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 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	2018-12-31
珠海工业 园	26,738.00 万	6,236,941.6 6	6,455,655.0 0	7,941,947.48	-	4.75%	-	-	-	-	自筹	4,750,649.18
小计	26,738.00 万	6,236,941.6 6	6,455,655.0 0	7,941,947.48	-	4.75%	-	-	-	-		4,750,649.18

项目名称	预算数	2016-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 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	2017-12-31
珠海工业 园	4,308.08 万	6,193,408.6 6	43,533.00	-	-	14.48%	-	-	-	-	自筹	6,236,941.66

小计	4,308.08 万	6,193,408.6 6	43,533.00	-	-	14.48%	-	-	-	-	6,236,941.66
----	------------	------------------	-----------	---	---	--------	---	---	---	---	--------------

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017-12-31	3,470,077.00	467,832.68	3,937,909.68
2.本期增加金额	-	291,252.13	291,252.13
(1) 购置	-	291,252.13	291,252.13
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2018-12-31	3,470,077.00	759,084.81	4,229,161.81
二、累计摊销			
1.2017-12-31	575,407.31	161,016.31	736,423.62
2.本期增加金额	69,907.44	122,237.85	192,145.29
(1) 计提	69,907.44	122,237.85	192,145.29
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018-12-31	645,314.75	283,254.16	928,568.91
三、减值准备			
1.2017-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2018-12-31	-	-	-
四、账面价值			
1.2018-12-31	2,824,762.25	475,830.65	3,300,592.90
2.2017-12-31	2,894,669.69	306,816.37	3,201,486.06

2018 年末本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2016-12-31	3,470,077.00	399,474.76	3,869,551.76
2.本期增加金额	-	68,357.92	68,357.92
(1) 购置	-	68,357.92	68,357.92
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2017-12-31	3,470,077.00	467,832.68	3,937,909.68
二、累计摊销			
1.2016-12-31	505,499.87	78,631.66	584,131.53
2.本期增加金额	69,907.44	82,384.65	152,292.09
(1) 计提	69,907.44	82,384.65	152,292.09
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2017-12-31	575,407.31	161,016.31	736,423.62
三、减值准备			
1.2016-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2017-12-31	-	-	-
四、账面价值			
1.2017-12-31	2,894,669.69	306,816.37	3,201,486.06
2.2016-12-31	2,964,577.13	320,843.10	3,285,420.23

2017 年末本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况。

10、长期待摊费用

项目	2017-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018-12-31	其他减少原因
装修费用	1,044,466.87	18,490.57	358,633.68	-	704,323.76	-
合计	1,044,466.87	18,490.57	358,633.68	-	704,323.76	-

项目	2016-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017-12-31	其他减少原因
装修费用	1,399,837.51	120,000.00	475,370.64	-	1,044,466.87	-
合计	1,399,837.51	120,000.00	475,370.64	-	1,044,466.87	-

11、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	2018-12-31		2017-12-31	
	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	28,282,154.52	4,242,323.17	19,409,045.37	2,914,910.00
内部交易未实现利润	23,183,197.10	3,477,479.57	17,629,935.31	2,644,490.30
小计	51,465,351.62	7,719,802.74	37,038,980.68	5,559,400.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018-12-31	2017-12-31
可抵扣性差异项目	-	-
资产减值准备	131,641.01	30,307.66
可抵扣亏损	5,522,766.02	4,079,094.34
内部交易未实现利润	-	-
合计	5,654,407.03	4,109,402.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018-12-31	2017-12-31
2023年	1,489,803.77	-
2022年	3,154,797.84	3,154,797.84
2021年	813,231.91	813,231.91
2020年	7,869.63	7,869.63
2019年	57,062.87	57,062.87
2018年	-	46,132.09

合 计	5,522,766.02	4,079,094.34
-----	--------------	--------------

注：对子公司发生的亏损在报告期内未对其亏损确认递延所得税资产。

12、其他非流动资产

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
预付土地款	5,320,605.00	-	-	5,320,605.00
预付购房保证金	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,320,605.00	5,000,000.00	-	10,320,605.00

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
预付土地款	5,320,605.00	-	-	5,320,605.00
预付购房款	1,109,740.00	-	1,109,740.00	-
合计	6,430,345.00	-	1,109,740.00	5,320,605.00

13、应付票据及应付账款

(1) 按项目列示

账龄	2018-12-31	2017-12-31
应付票据	-	-
应付账款	59,441,891.22	49,204,791.76
合计	59,441,891.22	49,204,791.76

(2) 应付账款情况

账龄	2018-12-31	2017-12-31
1 年以内	49,988,481.88	44,894,683.94
1-2 年	6,157,789.34	909,954.40
2-3 年	178,115.68	1,382,188.69
3 年以上	3,117,504.32	2,017,964.73
合计	59,441,891.22	49,204,791.76

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露：

账龄	2018-12-31	2017-12-31
1年以内	26,044,600.00	25,153,658.19
1-2年	9,710,330.90	8,553,719.97
2-3年	6,441,653.62	1,953,501.38
3年以上	3,755,756.38	2,615,964.50
合计	45,952,340.90	38,276,844.04

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

截止2018年12月31日，账龄超过1年的重要预收账款的情况

项目	2018-12-31	未偿付原因
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	1,493,641.03	项目尚未验收
邯济铁路有限责任公司	1,181,835.89	产品未发完
合计	2,675,476.92	

截止2017年12月31日账龄超过1年的重要预收账款的情况

项目	2017-12-31	未偿付原因
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	1,493,641.03	项目尚未验收
邯济铁路有限责任公司	1,302,917.11	产品未发完
合计	2,796,558.14	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-12-31
一、短期薪酬	6,964,899.14	34,489,670.96	31,778,170.36	9,676,399.74
二、离职后福利-设定提存计划	8,296.34	1,236,511.41	1,242,836.33	1,971.42
合计	6,973,195.48	35,726,182.37	33,021,006.69	9,678,371.16

项目	2016-12-31	本期增加额	本期减少额	2017-12-31
一、短期薪酬	5,017,870.75	26,917,967.39	24,970,939.00	6,964,899.14
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,339,816.32	1,331,519.98	8,296.34
合计	5,017,870.75	28,257,783.71	26,302,458.98	6,973,195.48

(2) 短期薪酬

项目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,668,811.51	32,009,678.66	29,280,514.36	9,397,975.81
二、职工福利费	-	1,531,820.65	1,531,820.65	-
三、社会保险费	-	504,298.05	504,298.05	-
其中：1.医疗保险费	-	435,666.17	435,666.17	-
2.工伤保险费	-	23,645.96	23,645.96	-
3.生育保险费	-	38,602.12	38,602.12	-
4.其他	-	6,383.80	6,383.80	-
四、住房公积金	5,463.70	443,873.60	449,337.30	-
五、工会经费和职工教育经费	290,623.93	-	12,200.00	278,423.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	6,964,899.14	34,489,670.96	31,778,170.36	9,676,399.74

项目	2016-12-31	本期增加额	本期减少额	2017-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,700,851.55	24,907,516.48	22,939,556.52	6,668,811.51
二、职工福利费	-	1,143,406.56	1,143,406.56	-
三、社会保险费	-	456,887.53	456,887.53	-
其中：1.医疗保险费	-	360,628.38	360,628.38	-
2.工伤保险费	-	38,304.03	38,304.03	-
3.生育保险费	-	57,955.12	57,955.12	-
四、住房公积金	-	389,176.82	383,713.12	5,463.70
五、工会经费和职工教育经费	317,019.20	20,980.00	47,375.27	290,623.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	5,017,870.75	26,917,967.39	24,970,939.00	6,964,899.14

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-12-31
基本养老保险费	8,296.34	1,186,484.33	1,192,809.25	1,971.42
失业保险费	-	50,027.08	50,027.08	-
合计	8,296.34	1,236,511.41	1,242,836.33	1,971.42

项目	2016-12-31	本期增加额	本期减少额	2017-12-31
基本养老保险费	-	1,291,289.02	1,282,992.68	8,296.34
失业保险费	-	48,527.30	48,527.30	-
合计	-	1,339,816.32	1,331,519.98	8,296.34

16、应交税费

税费项目	2018-12-31	2017-12-31
企业所得税	9,005,635.55	12,571,297.95
增值税	9,138,638.90	9,592,279.01
营业税	-	-
城市维护建设税	759,698.84	656,998.85
教育费附加及地方教育费附加	543,645.54	469,582.30
代扣代缴个人所得税	187,095.33	129,783.59
印花税	57,401.83	4,292.50
土地使用税	53,108.80	-
堤围费	-	-
其他	17,970.65	-
合计	19,763,195.44	23,424,234.20

17、其他应付款

(1) 其他应付款汇总情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,451,760.43	605,503.81
合计	1,451,760.43	605,503.81

(2) 其他应付款按款项性质列示：

性质	2018-12-31	2017-12-31
保证金	110,740.00	143,600.00
运费	452,733.59	288,009.18

性质	2018-12-31	2017-12-31
押金	86,171.75	-
待支付报销款	357,385.86	24,629.24
其他	444,729.23	149,265.39
合计	1,451,760.43	605,503.81

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2018 年 12 月 31 日本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

18、其他流动负债

(1) 其他流动负债汇总情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
待转销项税	13,841,291.10	8,893,046.57
合计	13,841,291.10	8,893,046.57

19、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	形成原因
政府补助	2,833,205.54	-	1,075,664.04	1,757,541.50	政府补助在受益期内分摊
合计	2,833,205.54	-	1,075,664.04	1,757,541.50	

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	形成原因
政府补助	3,908,869.58		1,075,664.04	2,833,205.54	政府补助在受益期内分摊
合计	3,908,869.58		1,075,664.04	2,833,205.54	

(2) 涉及政府补助的项目

项目	2017-12-31	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	2018-12-31	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	1,846,666.58	-	-	880,000.08	-	-	966,666.50	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	64,423.06	-	-	55,555.56	-	-	8,867.50	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	922,115.90	-	-	140,108.40	-	-	782,007.50	与资产相关
合计	2,833,205.54	-	-	1,075,664.04	-	-	1,757,541.50	

项目	2016-12-31	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	2017-12-31	与资产相关/ 与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,726,666.66	-	-	880,000.08	-	-	1,846,666.58	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	119,978.62	-	-	55,555.56	-	-	64,423.06	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	1,062,224.30	-	-	140,108.40	-	-	922,115.90	与资产相关
合计	3,908,869.58	-	-	1,075,664.04	-	-	2,833,205.54	

20、股本

项目	2017-12-31	本次变动增减(+、-)					2018-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,240,000.00	-	-	-	-	-	132,240,000.00

项目	2016-12-31	本次变动增减(+、-)					2017-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,240,000.00	-	-	-	-	-	132,240,000.00

报告期内股本的增减变动详见附注一、2。

21、资本公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
资本溢价（股本溢价）	57,446,827.95	-	-	57,446,827.95
合计	57,446,827.95	-	-	57,446,827.95

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
资本溢价（股本溢价）	57,446,827.95	-	-	57,446,827.95
合计	57,446,827.95	-	-	57,446,827.95

注 1：本公司于 2016 年 3 月 16 日召开股东大会审议通过《关于<公司资本公积转增股本>的议案》，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股。

注 2：2015 年 6 月两次变更注册资本，投资者溢价增资导致资本公积增加，变更增资的具体情况详见本附注一、2。

22、其他综合收益

项目	2017-12-31	本期发生额					2018-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-312,128.49	729,222.90	-	-	729,222.90	-	417,094.41
外币财务报表折算差额	-312,128.49	729,222.90	-	-	729,222.90	-	417,094.41
合计	-312,128.49	729,222.90	-	-	729,222.90	-	417,094.41

项目	2016-12-31	本期发生额					2017-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	797,131.91	-1,109,260.40	-	-	-1,109,260.40	-	-312,128.49
外币财务报表折算差额	797,131.91	-1,109,260.40	-	-	-1,109,260.40	-	-312,128.49
合计	797,131.91	-1,109,260.40	-	-	-1,109,260.40	-	-312,128.49

23、盈余公积

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
法定盈余公积	24,707,183.12	9,322,204.28	-	34,029,387.40
合计	24,707,183.12	9,322,204.28	-	34,029,387.40

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	16,584,525.16	8,122,657.96	-	24,707,183.12
合计	16,584,525.16	8,122,657.96	-	24,707,183.12

24、未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上年末未分配利润	181,343,328.50	150,964,431.69
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-511,308.73	-300,429.31
调整后年初未分配利润	180,832,019.77	150,664,002.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,145,313.81	77,962,675.35
减：提取法定盈余公积	9,322,204.28	8,122,657.96
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	15,868,800.00	39,672,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	250,786,329.30	180,832,019.77

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 -511,308.73 元。

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

25、营业收入、营业成本**(1) 营业收入和营业成本**

项目	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	268,727,506.17	235,393,525.19
其他业务收入	62,655.85	-
营业收入合计	268,790,162.02	235,393,525.19

主营业务成本	104,641,438.64	92,005,031.24
其他业务支出	-	-
营业成本合计	104,641,438.64	92,005,031.24

(2) 营业收入和营业成本（分产品）

项目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	72,538,986.26	27,067,816.98	66,854,019.29	24,217,241.92
城市轨道交通信号控制系统	196,188,519.91	77,573,621.66	158,154,890.48	59,542,440.59
技术服务及其他	-	-	10,384,615.42	8,245,348.73
合计	268,727,506.17	104,641,438.64	235,393,525.19	92,005,031.24

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2018 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
交控科技股份有限公司	85,418,663.02	31.78%
卡斯柯信号有限公司	85,014,772.83	31.63%
南京恩瑞特实业有限公司	13,027,335.59	4.85%
浙江众合科技股份有限公司	11,037,204.04	4.11%
四川众合智控科技有限公司	10,643,207.10	3.96%
合计	205,141,182.58	76.33%

2017 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	91,851,721.72	39.02%
交控科技股份有限公司	33,294,383.49	14.14%
北京华铁信息技术有限公司	12,096,900.78	5.14%
中国铁路通信信号股份有限公司	10,128,205.17	4.30%
通号城市轨道交通技术有限公司	9,127,237.66	3.88%
合计	156,498,448.82	66.48%

26、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度	计缴标准
营业税	-	-	见附注三、1
城市维护建设税	1,965,639.83	1,507,741.42	见附注三、1

项目	2018 年度	2017 年度	计缴标准
教育费附加	843,572.30	646,569.60	见附注三、1
地方教育费附加	562,309.29	431,046.40	见附注三、1
其他	340,410.49	359,715.62	
合 计	3,711,931.91	2,945,073.04	

27、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,512,172.43	3,965,597.92
差旅费	1,459,616.35	1,457,219.91
业务招待费	725,404.18	631,689.58
运输费	1,344,449.15	952,738.65
办公费	452,892.94	581,835.24
投标服务费	190,442.76	185,649.82
售后服务费	649,766.17	931,852.58
固定资产折旧	82,141.06	81,640.97
小车费	188,490.95	206,722.37
租赁费	1,443,630.39	1,269,283.66
物料消耗	1,322,213.20	1,206,430.92
其他	528,513.43	468,489.95
合 计	12,899,733.01	11,939,151.57

28、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	13,442,235.68	12,926,473.28
税金	-	-
固定资产折旧	1,370,661.89	925,345.49
无形资产摊销	164,040.42	152,292.09
办公费	489,403.02	590,703.32
租赁费	2,104,637.18	2,245,053.97
通讯费	292,263.89	243,671.98
差旅费	1,759,001.59	1,488,451.12
业务招待费	679,160.36	368,496.36

项目	2018 年度	2017 年度
小车费	580,513.20	548,296.32
物业、水电费	289,578.65	245,540.87
中介服务费	1,079,619.75	950,722.62
长期待摊费用摊销	201,936.84	312,605.85
其他	1,279,465.72	1,378,276.53
合 计	23,732,518.19	22,375,929.80

29、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	9,258,496.99	6,548,780.79
招待费	150,259.99	54,783.40
固定资产折旧	1,512,813.64	1,416,627.20
物料消耗	854,101.02	1,960,081.74
差旅费	594,207.33	445,696.89
其他	2,323,083.58	2,216,355.28
合 计	14,692,962.55	12,642,325.30

30、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	-	-
减:利息收入	2,016,711.06	2,226,243.03
利息净支出	-2,016,711.06	-2,226,243.03
汇兑损失	928,171.25	3,073,174.61
减:汇兑收益	1,329,272.15	260,167.38
汇兑净损失	-401,100.90	2,813,007.23
银行手续费及其他	375,148.92	666,958.65
合 计	-2,042,663.04	1,253,722.85

31、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	8,974,442.50	2,491,302.61
合 计	8,974,442.50	2,491,302.61

32、其他收益

产生其他收益来源	2018 年度	2017 年度
本期直接收到政府补助	5,072,101.56	966,150.42
递延收益摊销转入金额	1,075,664.04	1,075,664.04
合 计	6,147,765.60	2,041,814.46

33、资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
处置固定资产利得	4,931.24	-
合 计	4,931.24	-

34、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,079,000.00	230,547.86
其他收入	296,222.92	80,253.76
合 计	1,375,222.92	310,801.62

政府补助明细：

补助项目	2018 年度	与资产相关/与收益相关
深圳市科技创新委员会第二批资助企业资助金	632,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助第三批	297,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年国家高新技术企业认定奖	30,000.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新-专利支持（企业）款	18,000.00	与收益相关
企业竞争力国内专利年费奖励	2,000.00	与收益相关

补助项目	2018 年度	与资产相关/与收益相关
2018 南山区自主创新产业发展专项资金	100,000.00	与收益相关
合 计	1,079,000.00	

补助项目	2017 年度	与资产相关/与收益相关
深圳市中小企业服务署 2016 年结转中小企业发展专项资金（双创示范）	194,700.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局失业稳岗补贴款	28,647.86	与收益相关
其他	7,200.00	与收益相关
合 计	230,547.86	

35、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	100,000.00	200,000.00
固定资产报废损失	67,213.91	-
其他	13,211.38	50,291.65
合 计	180,425.29	250,291.65

36、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	16,580,058.04	15,697,493.31
递延所得税费用	-2,160,402.44	-1,498,200.17
合 计	14,419,655.60	14,199,293.14

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度
利润总额	109,527,292.73	91,843,313.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,429,093.91	13,776,496.98
子公司适用不同税率的影响	-57,882.17	-195,621.77
调整以前期间所得税的影响	-854,367.73	345,164.16
非应税收入的影响	-161,349.60	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,752.58	614,073.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣	-124,203.72	-

项目	2018 年度	2017 年度
利润总额	109,527,292.73	91,843,313.21
暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	325,050.77	608,944.12
加计扣除税收优惠的影响	-1,443,438.44	-949,764.24
所得税费用	14,419,655.60	14,199,293.13

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
与经营活动有关的保函及信用证保证金到期收回	28,980,611.62	29,970,139.25
往来款	-	2,300,000.00
银行存款利息收入	2,016,711.06	2,226,243.03
其他	1,375,222.92	1,628,345.60
合 计	32,372,545.60	36,124,727.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
存入与经营活动有关的保函及信用证保证金	33,420,173.64	28,980,611.62
租赁费	3,971,126.96	3,711,599.93
手续费及购汇损失	375,148.92	3,617,543.98
差旅费	3,812,825.27	3,228,958.10
物料消耗	2,176,314.22	2,220,603.39
研发费用	892,492.09	1,674,482.50
办公费	1,006,724.05	1,175,432.56
中介费用	1,079,619.75	1,040,290.20
运输费	1,344,449.15	1,020,044.29
招待费	1,554,824.53	1,009,446.94
小车费	775,530.15	759,148.69
检测认证费	751,976.30	306,996.54
捐赠支出	100,000.00	200,000.00
投标费用	190,442.76	185,649.82
其他	2,669,473.49	2,676,934.76
合 计	54,121,121.28	51,807,743.32

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	95,107,637.13	77,644,020.07
加：资产减值准备	8,974,442.50	2,491,263.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,091,754.67	2,679,859.36
无形资产摊销	192,145.29	152,292.09
长期待摊费用摊销	358,633.68	475,370.64
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）	-4,931.24	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,213.91	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,160,402.44	-1,498,200.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,689,913.59	81,507.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,610,927.39	-46,431,807.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,933,632.27	17,319,448.77
其他	-4,439,562.02	989,527.63
经营活动产生的现金流量净额	7,819,722.77	53,903,282.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	179,313,064.21	201,246,091.23
减：现金的期初余额	201,246,091.23	189,712,255.69
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-21,933,027.02	11,533,835.54

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

报告期内不存在处置子公司的情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2018-12-31	2017-12-31
一、现金	179,313,064.21	201,246,091.23
其中：库存现金	38,363.84	6,771.62
可随时用于支付的银行存款	179,274,700.37	201,239,319.61
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可随时用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	179,313,064.21	201,246,091.23

39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018-12-31	2017-12-31	受限原因
货币资金	33,420,173.64	28,980,611.62	保证金
合 计	33,420,173.64	28,980,611.62	

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2018-12-31 外币余额	折算汇率	2018-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：欧元	71,785.00	7.8473	563,318.42
美元	84,259.23	6.8632	578,287.94
港币	17,469,502.81	0.8762	15,306,778.37
应收账款			
其中：港币	13,363.20	0.8762	11,708.83
预付账款			
其中：港币	141,600.00	0.8762	124,069.92
其他应收款			
其中：港币	950.00	0.8762	832.39
应付账款			
其中：欧元	5,190,393.82	7.8473	40,730,577.43
预收账款			
其中：港币	17,413.20	0.8762	15,257.45
应付职工薪酬			

项目	2018-12-31 外币余额	折算汇率	2018-12-31 折算人民币金额
其中：港币	47,250.00	0.8762	41,400.45
其他应付款			
其中：港币	2,250.00	0.8762	1,971.45

项目	2017-12-31 外币余额	折算汇率	2017-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：欧元	71,784.54	7.80	560,084.68
美元	50,827.98	6.53	332,011.26
港币	18,617,423.68	0.84	15,562,304.45
应收账款			
其中：港币	30.32	0.84	25.34
应付账款			
其中：欧元	2,781,774.68	7.80	21,704,240.55
港币	170,887.95	0.84	142,845.24
应付职工薪酬			
其中：港币	2,250.00	0.84	1,880.78
其他应付款			
其中：港币	34,108.80	0.84	28,511.55

(2) 报告期内境外经营实体

公司子公司KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED经营地为香港，记账本位币为港币。

41、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度	6,147,765.60	其他收益	6,147,765.60
2018 年度	1,079,000.00	营业外收入	1,079,000.00
2017 年度	2,041,814.46	其他收益	2,041,814.46
2017 年度	230,547.86	营业外收入	230,547.86

六、合并范围的变更

- 1、报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并业务。
- 2、报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并业务。
- 3、报告期内，本公司未发生反向购买业务。
- 4、报告期内，本公司未发生处置子公司业务。
- 5、报告期内未发生通过新设方式新纳入合并范围的主体

七、在其他主体中权益的披露

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	
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	深圳市	深圳市	电子制造	100.00	-	投资设立
深圳科安达软件有限公司	深圳市	深圳市	软件开发	100.00	-	投资设立
珠海市高平电子技术开发有限公司	珠海市	珠海市	贸易	100.00	-	投资设立
珠海市科安达技术开发有限公司	珠海市	珠海市	电子制造	100.00	-	投资设立
上海岩视电子科技有限公司	上海市	上海市	技术开发	-	85.00	投资设立
深圳市科安达检测技术有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	90.00	-	投资设立
KEANDA (HONGKONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	香港	香港	贸易	100.00	-	投资设立
成都科安达轨道交通科技有限公司	成都市	成都市	技术服务	100.00	-	投资设立

注：上海岩视电子科技股份有限公司于 2016 年 8 月 31 日成立，注册资本 1,000.00 万元，实缴资本 600.00 万元，其中：股东珠海市高平电子技术开发有限公司实缴出资 510.00 万元，股东深圳市创新成投资有限公司实缴出资 90.00 万元，另一少数股东未实缴出资；2018 年 3 月 29 日岩视公司将注册资本 1,000.00 万元变更至 600.00 万元，股东珠海市高平电子技术开发有限公司持股比例由 51.00%变更至

85.00%，股东深圳市创新成投资有限公司持股比例由 9.00%变更至 15.00%。

报告期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

(2) 报告期内，本公司不存在重要的非全资子公司。

(3) 报告期内，本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(4) 报告期内，本公司不存在结构化主体。

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

报告期内，本公司不存在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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内，本公司不存在合营安排或联营企业。

4、重要的共同经营

报告期内，本公司不存在共同经营业务。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内，本公司不存在结构化主体。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据为银行承兑汇票、商业承兑汇票。银行承兑汇票是指由出票人向银行申请并经银行审查同意承兑，保证在指定日期无条件支付确定的金额的票据。商业承兑汇票是指由付款人开出并承兑，到期无条件支付票款的票据。本公司仅接收来自于信用良好、资产雄厚的大型央企开出的商业

承兑汇票。因此，本公司认为应收票据不存在重大信用风险，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，公司设定相关政策以控制信用风险敞口，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

报告期本公司不存在已逾期减值的金融资产。

报告期本公司不存在已发生单项减值的金融资产。

2、流动性风险

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

报告期内本公司经营状况良好，除最近一期外，各期经营活动产生的现金流量净额均为正数，最近一期经营活动产生的现金流量净额均为负主要是公司属轨道交通行业，回款主要集中在下半年，且本公司 2018 年末流动比率为 385.77%，流动资产总额远大于流动负债总额。因此，本公司不存在重大流动性风险。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司轨道交通信号控制系统的主要原材料系国外采购，采用欧元结算，因此人民币兑欧元的汇率波动将影响公司以欧元结算的应付账款，给公司带来汇兑损益，从而影响公司的利润。

本公司以外币进行计价的金融工具见五、39 外币货币性项目。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

报告期内本公司无借款行为，不存在因利率波动导致而重大损失的可能。

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

报告期内本公司无应当披露的与金融工具相关的其他价格风险。

九、关联方关系及关联方交易

1、本公司的母公司情况

本公司不存在母公司，本公司的实际控制人为郭丰明先生和张帆女士。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：七、1。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

深圳市金和跃科技发展有限公司系公司股东郭泽珊女士投资控制的企业，郭泽珊女士持有深圳市金和跃科技发展有限公司 60.00%的股份。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
无		-	-

②出售商品/提供劳务情况：报告期内本公司不存在向关联方出售商品/提供劳务的情况。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内本公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包的情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内本公司向关联方承租资产的情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2018 年度 租赁费
郭丰明	深圳科安达电子科技股份有限公司	房屋建筑物	2018-1-1	2018-12-31	参考周边市场价	216,000.00
张帆	上海岩视电子科技有限公司	房屋建筑物	2018-1-5	2019-1-4	参考周边市场价	180,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2017 年度 租赁费

郭丰明	深圳市科安达轨道交通技术有限公司	房屋建筑物	2017-1-1	2017-12-31	参考周边市场价	180,000.00
张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	房屋建筑物	2017-1-6	2018-1-5	参考周边市场价	180,000.00

报告期内本公司不存在向关联方出租资产的情况。

(4) 关联担保情况

①本公司作为担保方

报告期内，本公司不存在作为担保方为关联方提供担保的情况。

②本公司作为被担保方

担保方	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
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	3,000 万元	2018-1-8	2019-1-7	否（注 1）
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	10,000 万元	2018-9-17	2019-9-16	否（注 2）
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	6,000 万	2018-7-13	2019-7-13	否（注 3）

未履行完毕之担保情况说明：

注 1：

深圳科安达电子科技股份有限公司于 2018 年 3 月 1 日与招商银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为《755XY2018000223》的授信协议。郭丰明、张帆分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为《755XY201800022301》和《755XY201800022302》的自然人额度保证合同，为编号为《755XY2018000223》的授信协议项下债务人的一系列债务提供保证。

注 2：

深圳科安达电子科技股份有限公司于 2018 年 9 月 17 日与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为《借 2018 综 14415 福田》的综合融资额度合同。郭丰明、张帆分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为《保 2018 综 14415 福田-1》和《保 2018 综 14415 福田-2》的自然人额度保证合同，为编号为《借 2018 综 14415 福田》的综合融资额度合同项下债务人的一系列债务提供保证。

注 3：

深圳科安达电子科技股份有限公司于 2018 年 7 月 13 日与中国银行股份有限公司深圳福田支行签订合同编号为《2018 圳中银福额协字第 1000057 号》的授信额度协议。郭丰明、张帆与中国银行股份有限公司深圳福田支行签订编号为《2018 圳中银福额保字第 1000057 号》的最高额保证合同，为编号为《2018 圳中银福额协字第 1000057 号》的授信额度协议项下债务的履行向债权人提供保证。

(5) 关联方资金拆借

报告期内，本公司不存在关联方资金拆借的情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，本公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况。

(7) 关键管理人员报酬

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

项目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	5,104,855.56	3,811,180.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

报告期内，本公司不存在关联方应收项目。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018-12-31	2017-12-31
无			

7、关联方承诺

报告期内，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

十、股份支付

报告期内，本公司未发生与股份支付相关的事项。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在重要的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

截至本财务报表签发日，本公司不存在利润分配情况。

3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款汇总情况

种类	2018-12-31	2017-12-31
应收票据	36,727,265.34	29,664,924.86
应收账款	246,592,837.14	165,301,870.36
合计	283,320,102.48	194,966,795.22

(2) 应收票据分类

种类	2018-12-31	2017-12-31
商业承兑汇票	16,500,005.00	1,618,550.44
银行承兑汇票	21,083,593.45	28,046,374.42
减：商业承兑汇票减值准备	856,333.11	-
合计	36,727,265.34	29,664,924.86

(3) 期末公司已质押的应收票据

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	2018-12-31		2017-12-31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-	-	-
银行承兑汇票	662,964.24	-	3,976,616.20	-
合计	662,964.24	-	3,976,616.20	-

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 应收账款按种类披露：

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	273,430,406.50	100.00%	26,837,569.36	9.82%	246,592,837.14
组合小计	273,430,406.50	100.00%	26,837,569.36	9.82%	246,592,837.14
单项金额虽不重大但单项计	-	-	-	-	-

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
提坏账准备的应收账款					
合计	273,430,406.50	100.00%	26,837,569.36	9.82%	246,592,837.14
种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	184,367,146.18	100.00%	19,065,275.82	10.34%	165,301,870.36
组合小计	184,367,146.18	100.00%	19,065,275.82	10.34%	165,301,870.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	184,367,146.18	100.00%	19,065,275.82	10.34%	165,301,870.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	200,898,714.86	73.47%	10,044,935.74	125,214,497.97	67.92%	6,260,724.90
1至2年	38,821,514.88	14.20%	3,882,151.49	35,785,034.29	19.41%	3,578,503.43
2至3年	17,661,899.76	6.46%	3,532,379.95	13,213,568.06	7.17%	2,642,713.61
3至4年	8,327,406.78	3.05%	2,498,222.03	2,872,512.29	1.56%	861,753.69
4至5年	1,681,980.15	0.62%	840,990.08	3,119,906.76	1.69%	1,559,953.38
5年以上	6,038,890.07	2.20%	6,038,890.07	4,161,626.81	2.25%	4,161,626.81
合计	273,430,406.50	100.00%	26,837,569.36	184,367,146.18	100.00%	19,065,275.82

(7) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额 7,772,293.54 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(8) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款情况。

(9) 报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(10) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2018年12月31日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	88,202,494.72	1年以内	32.26%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	46,161,766.94	1年以内	16.88%
浙江众合科技股份有限公司	非关联方	14,071,516.73	1年以内	5.15%
		1,057,741.94	1-2年	0.39%
		2,448,558.15	2-3年	0.90%
四川众合智控科技有限公司	非关联方	11,084,762.59	1年以内	4.05%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	631,779.00	1年以内	0.23%
		9,615,885.20	1-2年	3.52%
合计		173,274,505.27		63.38%

截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	23,810,649.51	1年以内	12.91%
		1,098,219.44	1-2年	0.60%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	11,664,272.98	1年以内	6.33%
		6,732,449.03	1-2年	3.65%
		415,206.88	2-3年	0.23%
		677,542.66	3-4年	0.37%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	17,233,444.10	1年以内	9.35%
北京华铁信息技术有限公司	非关联方	14,153,373.75	1年以内	7.68%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	非关联方	1,352,019.47	1年以内	0.73%
		5,646,406.06	1-2年	3.06%
		2,180,647.79	2-3年	1.18%
合计		84,964,231.67		46.08%

(11) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(12) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款汇总情况

种类	2018-12-31	2017-12-31
应收利息	-	-

应收股利	-	-
其他应收款	9,362,249.24	1,987,318.77
合计	9,362,249.24	1,987,318.77

(2) 其他应收款按种类披露：

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	10,189,557.73	100.00%	827,308.49	8.12%	9,362,249.24
组合小计	10,189,557.73	100.00%	827,308.49	8.12%	9,362,249.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	10,189,557.73	100.00%	827,308.49	8.12%	9,362,249.24

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	2,337,865.70	100.00%	350,546.93	14.99%	1,987,318.77
组合小计	2,337,865.70	100.00%	350,546.93	14.99%	1,987,318.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,337,865.70	100.00%	350,546.93	14.99%	1,987,318.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	8,790,817.24	86.27%	439,540.86	1,148,570.89	49.13%	57,428.54
1至2年	594,965.68	5.84%	59,496.57	226,151.00	9.67%	22,615.10
2至3年	54,551.00	0.54%	10,910.20	641,291.93	27.43%	128,258.39
3至4年	542,371.93	5.32%	162,711.58	199,405.20	8.53%	59,821.56
4至5年	104,405.20	1.02%	52,202.60	80,046.68	3.42%	40,023.34
5年以上	102,446.68	1.01%	102,446.68	42,400.00	1.82%	42,400.00
合计	10,189,557.73	100.00%	827,308.49	2,337,865.70	100.00%	350,546.93

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额 476,761.56 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2017年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 326,133.89 元。

(4) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(5) 报告期末，本公司其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-12-31	2017-12-31
保证金	1,855,125.00	1,508,321.60
押金	1,844,881.12	548,675.15
备用金	133,983.42	14,528.39
其他	416,284.84	266,340.56
往来款	5,939,283.35	-
合计	10,189,557.73	2,337,865.70

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2018 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
珠海市科安达技术开发有限公司	关联方	5,500,000.00	1 年以内	53.98%
中华人民共和国深圳机场海关	非关联方	1,317,988.56	1 年以内	12.93%
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	3-4 年	4.71%
沈阳铁路局辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	1-2 年	2.88%
通号（北京）招标有限公司	非关联方	268,000.00	1 年以内	2.63%
合计		7,858,772.16		77.13%

截止 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	2-3 年	20.51%
沈阳铁路局辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	1 年以内	12.54%
深圳市科安达检测技术有限公司	关联方	211,674.06	1 年以内	9.05%
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	非关联方	57,000.00	1 年以内	2.44%
		60,000.00	1-2 年	2.57%
		31,000.00	2-3 年	1.33%
通号（北京）招标有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	1.28%
		98,600.00	1-2 年	4.22%
合计		1,261,057.66		53.94%

(8) 报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

(9) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

项目	2018-12-31			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00
	0		0	0		0
合计	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00
	0		0	0		0

(2) 对子公司的投资

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳科安达软件有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
珠海市高平电子技术开发有限公司	6,100,000.00	-	-	6,100,000.00	-	-
珠海市科安达技术开发有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市科安达检测技术有限公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	17,088,000.00	-	-	17,088,000.00	-	-
合计	50,688,000.00	-	-	50,688,000.00	-	-

被投资单位	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳科安达软件有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
珠海市高平电子技术开发有限公司	6,100,000.00	-	-	6,100,000.00	-	-
珠海市科安达技术开发有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市科安达检测技术有限公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	17,088,000.00	-	-	17,088,000.00	-	-
合计	50,688,000.00	-	-	50,688,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	266,956,246.56	233,650,202.00
其他业务收入	62,655.85	-
营业收入合计	267,018,902.41	233,650,202.00
主营业务成本	119,905,783.69	103,692,652.22
其他业务支出	-	-
营业成本合计	119,905,783.69	103,692,652.22

(2) 主营业务（分产品）

项目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	70,134,617.92	30,372,908.90	65,367,106.35	28,170,921.54
城市轨道交通信号控制系统	196,821,628.64	89,532,874.79	158,154,890.48	67,401,671.18
技术服务及其他	-	-	10,128,205.17	8,120,059.50
合计	266,956,246.56	119,905,783.69	233,650,202.00	103,692,652.22

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2018 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
交控科技股份有限公司	85,418,663.02	31.99%
卡斯柯信号有限公司	85,014,772.83	31.84%
南京恩瑞特实业有限公司	13,027,335.59	4.88%
浙江众合科技股份有限公司	11,037,204.04	4.13%
四川众合智控科技有限公司	10,643,207.10	3.99%
合计	205,141,182.58	76.83%

2017 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	91,851,721.72	39.31%
交控科技股份有限公司	33,294,383.49	14.25%
北京华铁信息技术有限公司	12,096,900.78	5.18%
中国铁路通信信号股份有限公司	10,128,205.17	4.33%
通号城市轨道交通技术有限公司	9,127,237.66	3.91%
合计	156,498,448.82	66.98%

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

项目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-62,282.67	-
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,154,664.04	1,306,211.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,011.54	-170,037.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	2,275,392.91	1,136,174.01
减：所得税影响额	341,611.43	165,819.79

项目	2018 年度	2017 年度
少数股东权益影响额（税后）	277.25	-30.68
合 计	1,933,504.23	970,384.90

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.96%	20.87%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.52%	20.61%

(2) 每股收益

报告期利润	2018 年度		2017 年度	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.72	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70	0.58	0.58

十五、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

深圳科安达电子科技股份有限公司

法定代表人：郭丰明

主管会计工作的负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

日期：2019 年 01 月 30 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部