

天津凯发电气股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孔祥洲、主管会计工作负责人赵一环及会计机构负责人(会计主管人员)郭琮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

一、产业政策调整风险

轨道交通装备制造业属于国家鼓励发展的重点产业，国家有关产业政策的大力支持为行业发展创造了良好的条件。目前，产业政策为公司业务提供了良好的发展机遇和空间。但若未来国家对相关产业政策进行调整，可能对公司的业务发展和生产经营造成一定影响。

二、人力资源成本上升的风险

随着公司业务规模的不断扩大和募集资金投资项目的逐步实施，公司仍需引进一批具有行业经验和创新能力的技术研发、产品生产、市场营销和经营管理等方面人才，人力资源成本将在现有的基础上进一步上升。同时，随着居民收入水平的逐步提高以及轨道交通装备制造业内企业竞争的加剧，行业整体的

员工待遇亦有提高的趋势。因此，如果公司不能通过持续的业务发展和经营积累消化日益增长的人力资源成本，公司未来的经营业绩将受到一定程度的影响。

三、毛利率下降风险

公司致力于为客户提供优质产品和精细化服务，2016年、2017年、2018年和2019年1-6月毛利率分别为33.42%、23.71%、21.63%和19.37%。虽然公司不断加大对新技术和新产品的研发力度，通过技术创新及高附加值项目的实施，保持公司的盈利水平，但由于境外业务平均毛利率水平较低，市场竞争日趋激烈，公司未来可能存在因产品和服务价格下调或成本上升而导致毛利率进一步下降的风险。

四、应收账款发生坏账的风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年12月31日和2019年6月30日，公司应收账款账面价值分别为37,025.05万元、47,673.37万元、53,716.39万元和55,270.62万元，占各期期末总资产的比例分别为20.50%、23.63%、22.44%和23.35%。公司客户主要包括中铁电气化局各项目或地铁公司以及德联邦铁路集团等，虽然客户实力雄厚且信誉良好，应收账款回收状况正常，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额也可能逐步增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录	168

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯发电气	指	天津凯发电气股份有限公司
北京南凯	指	北京南凯自动化系统工程有限公司，系公司的全资子公司
北京瑞凯	指	北京瑞凯软件科技开发有限公司，系公司的全资子公司
天津东凯	指	天津东方凯发电气自动化技术有限公司，系公司的控股子公司
天津优联	指	天津阿尔法优联电气有限公司，系公司的控股子公司
天津保富	指	天津保富电气有限公司，系公司全资子公司
凯发德国	指	Keyvia Germany GmbH 或 Keyvia Deutschland GmbH，系公司在德国为购买境外资产 RPS、RPS Signal 专门设立的全资子公司
RPS	指	Rail Power Systems GmbH，系公司在德国收购的全资子公司。
RPSSignal	指	RPS Signal GmbH，系公司在德国收购的全资子公司
可转债	指	天津凯发电气股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券
通号集团	指	中国铁路通信信号集团有限公司，为公司持股 5% 以上的股东
北京兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中铁电气化局	指	中铁电气化局集团有限公司
中国铁路	指	中国国家铁路集团有限公司，原中国铁路总公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司章程》	指	天津凯发电气股份有限公司章程
股东大会	指	天津凯发电气股份有限公司股东大会
董事会	指	天津凯发电气股份有限公司董事会
监事会	指	天津凯发电气股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	凯发电气	股票代码	300407
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津凯发电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	凯发电气		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Keyvia Electric Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Keyvia Electric		
公司的法定代表人	孔祥洲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡登明	王瑞瑾
联系地址	天津滨海高新技术产业开发区华苑产业区（环外）海泰发展二路 15 号	天津滨海高新技术产业开发区华苑产业区（环外）海泰发展二路 15 号
电话	022-60128018	022-60128018
传真	022-60128001-8049	022-60128001-8049
电子信箱	zhengquan@keyvia.cn	zhengquan@keyvia.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	792,350,276.77	617,800,454.10	28.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,389,875.83	-20,799,763.02	149.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,207,141.01	-22,194,462.90	123.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,031,990.73	-122,748,738.49	44.58%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.08	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.08	150.00%
加权平均净资产收益率	0.94%	-2.15%	3.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,367,504,340.10	2,393,500,472.41	-1.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,132,948,373.03	1,094,467,637.83	3.52%

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0343
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,576.99	处置固定资产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,697,551.49	收到的政府补助及结转的递延收益
委托他人投资或管理资产的损益	3,101,573.08	结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,795.06	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,296.35	政策性贴息
减：所得税影响额	911,393.03	
少数股东权益影响额（税后）	42,075.00	
合计	5,182,734.82	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自创立以来一直专注于轨道交通牵引供电及其自动化领域,主营业务为电气化铁路及城市轨道交通牵引供电系统核心产品的研发、生产和销售,以及牵引供电系统的咨询、设计、安装、调试和服务业务,具备为客户提供从咨询设计到交付全套解决方案的能力。

国内市场中,公司城市轨道交通自动化系统中的综合监控系统(控制中心及站级综合监控系统、电力监控系统和环境机电设备监控系统)和综合安防系统(视频监控系统、门禁系统、周界及集中报警系统)、直流供电系统、机车车辆控制零部件等产品已在多个城市轨道交通项目中得到成功应用;铁路供电自动化系统中的供电调度自动化系统(牵引电力调度系统、供电维修信息管理系统、远方监控装置)、综合自动化系统(牵引供电综合自动化系统、铁路配电综合自动化系统、电站环境监控及在线系统)、供电自动化监测装置(变电站自动化检测装备)等系列产品已应用于高铁、客运专线以及常速电气化铁路,覆盖全国各铁路公司。

国外市场中,全资子公司德国RPS的轨道交通供电业务及接触网业务在德国处于市场领先地位,并延伸到欧洲、亚洲、北美、澳洲等地区的多个国家。

公司主营产品及其用途如下表所示:

产品领域	用途
铁路供电自动化系统	牵引供配电变电所、开闭所、分区所、AT所的保护、控制、测量、信号和通信功能,并根据工程需求可配套环境安全监控和电气设备在线监测设备用于远方监视及高压设备状态监测诊断。 分布式过程监控调度指挥系统,具备对铁路电气化牵引供电、铁路电力供电(车站负荷开关、信号电源及其它供电等)的现场设备测量、控制、调度和管理、抢修指挥功能,保障列车运行的供电要求。 电动隔离开关及负荷开关、箱式变电所、10kV环网柜控制、测量、信号、通信功能采用远方测控装置(RTU/FTU/STU)承担。
城市轨道交通自动化系统	ISCS基于同一个软件平台集成或互联地铁各专业自动化子系统,满足对地铁各专业中央和车站监控以及全线各子系统连锁互动的要求的集成化监控调度管理的应用。PSCADA提供变电所保护、控制、测量、通信管理功能。BAS为保证自动化及节能要求,实现对空调、风机、电梯、给排水泵、消防联动等进行监视、控制和管理。 实现对轨道交通全线车站、车辆段的设备和管理用房、出入口、站台、站厅、票务室等重点区域的实时视频监控、出入管理、登记、入侵探测、紧急告警等功能。
轨道交通供电检测装备	检测设备以高压测试车、二次测试车、电能质量分析装置、大电流测试装置等为主,测试车以汽车为载体,并以计算机为控制系统,控制模块式测试仪器组成集成化的综合测试装置,以搭积木的形式合理布置于车内,便于拆装和搬运。通过外部引线及附件将被试设备或被试设备与测试系统相连,由计算机控制完成全部试验工作并自动生成标准试验报告,给出测试结论。
直流开关柜系统	应用于地铁及轻轨、有轨电车1500V及750V直流牵引供电系统,为电力机车提供可靠供电保障。
轨道交通机车车辆控制系统	磁轨制动:采用电磁原理对机车进行制动控制,具备结构紧凑、体积小特点,可以满足制动力大,制动距离短的要求。司控器:司机用来操纵机车运行的主令控制器,用来控制机车的运用工况和行车速度。
RPS轨道交通供电	为高速铁路、高速客运专线、普速电气化铁路及地铁、轻轨提供供电系统的方案设计、应用设计、部分关

系统业务	键设备制造、集成供货、安装调试、咨询及服务。
RPS轨道交通接触网业务	为高速铁路、高速客运专线、普速电气化铁路及地铁、轻轨提供接触网系统的方案设计、应用设计、关键零部件制造、集成供货、安装调试、咨询及服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	公司在建工程-凯发轨道交通产业化二期，系公司可转换公司债券募投项目，本报告期增加 927.45 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，期末余额为 1090.02 万元，较期初变动较大的原因为公司实施募投项目所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
凯发德国	收购	266,606,553.1	德国	作为境外投资平台	建立完善的内控管理制度并有效执行	-1,667,796.59	11.04%	否
RPS	收购	683,695,808.49	德国	集设计、生产、安装、服务于一体的轨道交通设备供应商	建立完善的内控管理制度并有效执行	4,021,122.24	25.56%	否
RPS Signal	收购	36,049,439.40	德国	集生产、安装、服务于一体的轨道交通设备供应商	建立完善的内控管理制度并有效执行	-610,119.76	2.70%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产业整合及互补优势

经过多年的业务合作和技术交流，公司已与多家行业内企业建立了相对稳定且互信的合作伙伴关系。2016年公司完成了重大

资产重组，使得公司的业务范围拓展至接触网领域，2019年6月，公司中标的“北京新机场线北京轨道交通新机场线一期工程接触网设备集成采购项目”，采用子公司RPS刚性悬挂接触网技术，时速160公里高速地铁架空刚性接触网成功试运行，这一技术取得重大突破，填补了此领域国内外的技术空白，为地铁建设打开了新空间。

报告期内，通号集团通过协议转让及可转债转股相结合的方式成为公司第二大股东。2019年度，公司预计向通号集团销售商品、提供技术服务合计金额不超过3.2亿元人民币。通号集团作为国务院国资委直接监管的大型中央企业，具有铁路、城市轨道交通通信信号系统集成、研发设计、设备制造、施工运维完整产业链，是中国铁路通信信号系统制式、标准规范的编制单位，拥有世界先进的高速铁路列车运行控制系统技术和装备，与公司的牵引供电保护及电站自动化系统、电力调度系统、直流开关柜系统、接触网系统等核心产品具有较强的产品互补性和业务契合性。

2、自主创新优势

公司自成立以来，坚持自主创新的发展战略，专注于轨道交通领域相关自动化设备的研发、生产和销售，目前已经形成比较完善的产品体系，形成了电气化铁路与城市轨道交通两大经济来源。公司积极与高校和科研院所开展合作，加快科技成果向生产力的转化。与此同时结合凯发轨道交通产业化基地项目，建设国内一流实验室、开发工具及装备的硬件设施配备，为技术创新营造更好的环境和条件。

同时，为进一步加强市场竞争力和拓展产业布局，公司于2016年全资收购了德国RPS，实现了从牵引供电二次产品向一次产品的拓展，为后续国际业务拓展奠定了基础，并具备了为客户提供咨询设计、产品研发、装备制造、供货安装、督导调试等全业务链解决方案的能力。

3、核心团队优势

公司有一支具有卓越领导能力、丰富的专业经验和极强凝聚力的优秀管理团队。很多管理人员不仅是优秀的企业管理者和领导者，还是电气自动化领域的专家，具有近二十年的电气自动化领域的从业经历。丰富的专业知识加上长期在轨道交通领域从业的经历，使他们对行业发展的判断、产品的技术发展方向把握具有独到的见解，使得管理团队能够对公司更准确的定位并制定高瞻远瞩、符合公司自身特点的发展战略。从公司成长之初到步入现今的快速发展阶段，公司的管理团队保持了极高的人员稳定性，这为公司今后的长期发展提供了强有力保障。

同时，公司一直把人才培养放在首位，总结出了一套适合公司业务的人才培养手段和流程，通过各种方式培养了一大批熟悉轨道交通专业的技术人才，完成了百余项国家重点工程项目。除此以外，良好的业绩和发展前景也吸引了行业内优秀的专家、技术领军人才加盟，使得公司的研发队伍得到了充实和提高。

4、行业先发及品牌优势

公司是国内较早进入轨道交通领域为其提供自动化系统等产品的企业之一。鉴于铁路及城市轨道交通与国民经济息息相关且对安全性的要求极高，因此铁路主管部门及轨道交通运营商对供应商的选择非常严格，因此具有较高的项目运行经验壁垒。公司重视品牌建设，凭借近年来越来越多项目成功运行的经验以及良好的技术支持和售后服务，“Keyvia凯发®”已经成为行业领域内的一个知名品牌。2009年8月，“Keyvia凯发®”被认定为天津市著名商标，获得2013-2015年天津市名牌产品企业称号；2014年公司被评为天津市工业品牌培育示范企业；2016年3月被评为国家工业品牌培育示范企业；2016年6月获得天津市百姓信得过守信企业荣誉。

RPS是一家具有百余年历史，主要从事电气化铁路、高速铁路及城市轨道交通牵引供电系统设计、相关设备制造、系统集成和咨询服务的专业公司。RPS在牵引供电业务方面已经积累了丰富的项目经验，目前其技术水平和市场占有率在德国轨道交通领域处于行业前列。

5、行业标准制定者优势

凭借多年的技术积累与业务创新，公司已成为国内同行业企业中技术标准的制定者之一。公司参与了《轨道交通-地面装置-直流开关设备》、《电气化铁路牵引变电所综合自动化系统装置》、《电气化铁路动态无功补偿装置》等国家或行业标准的制定。同时，德国RPS已有多人入选国际电工委员会（IEC）、欧洲电工标准化委员会（CENELEC）和德国电工与电子标准化委员会会员（DKE）。公司突出的行业技术标准制定者的优势将进一步强化公司的核心竞争力。

6、产品体系优势

公司在轨道交通自动化领域产品种类较为完善，产品体系完整，在轨道交通的牵引供电自动化系统、一次供电系统、调度自动化系统、综合监控系统、视频监控系统、机车车辆控制系统等方面都有先进的技术、成熟的产品以及大型项目成功运行的项目经验。德国RPS承继了原德国保富在接触网业务、供电系统业务的核心竞争优势及品牌影响力，拥有全系列德联邦铁路

接触网系统（包括高速铁路）以及AC、DC供电相关技术和产品，具有系统设计、初步设计、深化设计、安装、督导及系统集成等能力。公司产品体系完整的优势主要体现在两个方面：一是可以更广泛参与到目标市场，保持公司业务的稳定增长；二是客户倾向于选择产品体系完整的供应商，以方便系统互联和控制管理，减少运营维护成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入79,235.03万元，相比上年同期增长28.25%。境外经营主体销售收入57,759.42万元，较上年度增长33.91%，境内经营主体销售收入26,162.16万元，较上年度增长9.47%。营业利润较去年同期增加3,771.15万元，净利润较去年同期增加3,192.67万元。销售收入增长主要是公司下游轨道交通行业投资保持持续增长，同时公司境内外业务整合后整体竞争实力有所提升，新承接订单数量增加，使得营业规模随之扩大，本报告期经营业绩相比去年同期增长较为明显，一是由于德国全资子公司RPS此前两年新承接订单量持续增加，同时自2018年开始陆续更新了部分施工作业装备，使得今年上半年施工作业项目量及效率均有所提升，相应带动了营业收入和利润的增长；二是本期应收账款回款情况良好，坏账准备计提金额相比上期减少约1,000万元。

公司管理层根据公司整体战略规划和年度工作计划，贯彻执行董事会的决议，结合公司优势积极开展各项工作，报告期内公司重要事项回顾如下：

1、与通号集团加强双方的战略合作关系

通号集团作为国务院国资委直接监管的大型中央企业，具有铁路、城市轨道交通通信信号系统集成、研发设计、设备制造、施工运维完整产业链，是中国铁路通信信号系统制式、标准规范的编制单位，拥有世界先进的高速铁路列车运行控制系统技术和装备，与公司的牵引供电保护及电站自动化系统、电力调度系统、直流开关柜系统、接触网系统等核心产品具有较强的产品互补性和业务契合性。

经双方协商，通号集团作为公司战略投资者持有公司部分股权的方式以进一步加强双方的战略合作关系，实现双方的轨道交通产业链整合及优势互补。根据通号集团与公司实际控制人、董监高等人签署《股份转让协议》和《可转债框架协议》，上述股份及债券于2019年2月份均完成交易过户，通号集团为持有公司5%以上股份的股东。本次股份转让完成后，通号集团成为公司重要股东，其将凭借自身的资源优势，助力公司持续、稳定地发展壮大。截止目前，中国通号集团持有公司36,686,852股份，约占总股本的12.10%，成为公司的第二大股东。

2、研发与技术创新

2019年公司管理层贯彻董事会的工作部署，加速推进公司境内外产品和技术的互相转化和新产品联合研制。报告期公司完成了全系列接触网刚性悬挂关键零部件的国产化并通过相关形式实验；KF6500V3新一代智能牵引变电站自动化系统、SCADA系统成功应用于匈塞铁路（塞尔维亚段），该项目是公司核心产品和技术首次在欧洲项目的应用，截止目前已通过相关认证、出厂检验和工厂验收并发货。

与RPS联合完成新一代直流牵引供电系列产品研发、升级维护国内外项目的技术支持工作，新一代直流保护测控装置IEC61850规约通过了南德TUV试验室认证测试，完成以色列特拉维夫红线轻轨项目新一代轨电位限制装置的研发，完成了100kA新型轨电位限制装置的控制装置研发，并配合RPS完成了在德国IPH实验室的试验。

基于KF6500V3新一代智能牵引变电站自动化系统，研制了新一代面向无人值守和智能牵引变电站的辅助监控一体化平台，上半年完成以京雄高铁为基础的自轨式和轮式机器人巡检、红外测温、人脸识别门禁、视频分析等在平台的界面开发和接口融合。

研制完成新一代智能牵引变电站综合自动化系统，系统构建模式遵循《智能牵引变电所及智能调度系统技术导则》，以供电臂为单元构造就地级、站域级和广域级的多维度层次化保护控制系统，提升牵引供电系统的继电保护性能、区域供电可靠性和供电智能化水平。该系统荣获天津市科技进步二等奖。

完成中国铁路关于铁路综合系统的CRCC认证工作准备工作，参与了中国铁路变压器保护测控装置等五个技术条件的编制工作，并依据技术条件完成了保护装置的升级和测试工作；

报告期公司获得天津市工信局、科技局相关立项或奖励5项。

3、市场营销和工程项目实施

报告期公司境内外新增订单和在执行订单均继续保持增长态势，创历史新高。截止报告期末，公司境内外在执行合同合

计约33亿元，较上年同期增长16.11%，其中境内在执行合同16.39亿元，较上年同期增长25.59%，境外在执行合同16.61亿元，较上年同期增长8.06%。

2019年工程技术中心工程完成100个国铁综自、辅助监控、应急保护等项目的生产供货，22个地铁PSCADA、PQSS等项目的生产供货，55个RTU项目的设计生产供货，113个项目的现场调试。完成地铁综合监控系统、安防弱电系统、隧道监控系统、LTE通信系统、电力监控系统共计29个项目的设计生产工作、已完成6个项目的现场调试，其余项目均按计划进行中。2019年上半年设计生产、现场调试，投标等各项工作量较去年同期均有显著增长。

地铁方面，乌鲁木齐1号线综合监控系统全线开通运营，现场运行良好，获得各参建单位和用户的一致好评。宁波3号线一期LTE及专用无线系统开通运营，是公司与华为合作参建的第一条LTE及专用无线地铁运营线路，现场运行良好，获得各参建单位一致好评。报告期公司被深圳市地铁集团有限公司评为“优秀设备供应商”和“履约评价优良单位”，被成都轨道建设管理有限公司评为“优秀参建单位”，被乌鲁木齐城市轨道交通集团有限公司评为“先进单位”。

国际项目方面，匈塞铁路（塞尔维亚段）综自系统、SCADA系统和直驱式RTU项目正在稳步进行，目前已完成各项检测认证和出厂验收。以色列特拉维夫轻轨红线直流开关柜项目完成业主方的工厂验收，开始陆续供货和现场调试。

4、人力资源和公司体系建设方面

报告期内，公司积极了解并落实天津市“海河英才计划”、“滨海新区人才住房补贴计划”等相关人才政策，加大引进优秀人才力度，进一步夯实人才团队的储备。加强公司内部人才流动机制建设，更好地配置人力资源，实现高效人才组合，使得人力资源的潜在优势得以最大化发挥。继续推进后备人才培养和人才梯队建设工作，细化人才盘点、选拔、培养、考核与激励、管理与改善等具体环节，选拔一批有发展潜质的人才纳入未来企业的后备人才库，任命一批年轻骨干员工承担部门管理工作。进一步完善了公司OA系统和采购管理制度，提高办公效率和成本控制。

报告期公司被天津滨海新区认定为“科技创新先进企业”，通过“信息化和工业化融合管理体系”评定并获证书，获得滨海新区授予安全生产标准化三级企业（机械）证书，被滨海高新区授予安全生产先进单位。

公司积极响应国家精准扶贫号召，承担社会责任，报告期公司为天津市武清区贫困村建设发展捐款85万元。

5、进一步加强与RPS协同性

报告期公司境内外在市场、新产品研发和技术转化三方面的协同性进一步加强。

公司中标的“北京新机场线北京轨道交通新机场线一期工程接触网设备集成采购项目”，采用子公司RPS刚性悬挂接触网技术，由公司与RPS联合实施。该项目于2019年6月建成并投入系统测试和试运行。测试结果表明，该项目最高运行速度达到176公里/小时，弓网关系满足相关标准要求，达到了设计要求。运行速度160公里/小时的高速架空刚性接触网系统成功试运行，将为我国地铁郊区线路建设打开了新空间。随着“一带一路”倡议的快速推进和实施，结合公司“走出去，引进来”战略，公司将持续加强发挥境内外战略协同性效应，助推公司业务和技术的持续提升。

6、凯发轨道交通产业化基地二期工程开工建设

公司凯发轨道交通产业化基地二期工程占地7930.9平方米，该项目是公司可转债募投项目，2018年2月2日签署建设用地使用权出让合同，2019年2月完成桩基施工，2019年6月完成地下车库砼浇筑，计划2019年12月底前主体工程完工，2020年6月竣工投入使用。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	792,350,276.77	617,800,454.10	28.25%	
营业成本	639,586,924.76	485,823,483.05	31.65%	营业收入增加，部分项目毛利率较低，成本增加

销售费用	37,763,600.15	43,890,160.71	-13.96%	
管理费用	51,723,867.89	55,551,655.20	-6.89%	
财务费用	17,466,105.37	8,803,682.73	98.40%	因公司发行可转债新增的计提利息
所得税费用	5,077,716.17	55,586.51	9,034.80%	今年上半年公司扭亏为盈，营业利润增加所致
研发投入	38,971,027.66	32,000,919.73	21.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-68,031,990.73	-122,748,738.49	44.58%	公司应收账款回款较好，收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	146,995,570.73	-22,837,337.68	743.66%	公司本期收回结构性存款
筹资活动产生的现金流量净额	-130,665,730.32	-81,831,717.16	-59.68%	本期归还了信托借款
现金及现金等价物净增加额	-54,067,319.04	-229,446,679.22	76.44%	上述因素综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
供电及自动化系统	267,382,571.61	177,879,662.89	33.47%	16.76%	15.72%	0.60%
轨道交通综合监控及安防	71,525,512.27	62,136,636.86	13.13%	14.40%	91.32%	-34.92%
接触网工程	446,491,222.53	392,892,256.03	12.00%	39.67%	34.10%	3.66%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	547,699,229.61	23.13%	351,972,380.53	18.28%	4.85%	
应收账款	552,706,178.17	23.35%	492,967,941.60	25.60%	-2.25%	
存货	778,752,861.77	32.89%	644,097,553.91	33.45%	-0.56%	
投资性房地产	78,750,407.16	3.33%	83,910,370.95	4.36%	-1.03%	
长期股权投资	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	180,622,981.97	7.63%	172,491,912.47	8.96%	-1.33%	
在建工程	15,248,016.47	0.64%	444,499.25	0.02%	0.62%	
短期借款	54,781,166.56	2.31%	43,747,093.00	2.27%	0.04%	
长期借款	0	0.00%	107,121,000.00	5.56%	-5.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	252,635,630.85	保证金
投资性房地产	10,233,037.37	抵押借款
固定资产	136,161.79	抵押借款
合计	263,004,830.01	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,101.98
报告期投入募集资金总额	5,007.9
已累计投入募集资金总额	15,421.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，报告期内公司使用募集资金 5,007.9 万元，截止报告期末累计使用募集资金 15,421.23 万元，未发生违法违规情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、接触网设计及安装调试能力升级和关键零部件生产扩建项目	否	20,527.98	20,527.98	3,386.92	11,701.13	57.00%	2020年6月30日	0	0	不适用	否
2、城市轨道交通直流牵引供电智能控制设备与系统升级产业化项目	否	6,305.7	5,805.7	942.36	2,469.25	42.53%	2020年6月30日	0	0	不适用	否
3、轨道交通牵引供电关键装备技术研发平台建设项目	否	8,155.8	7,768.3	678.62	1,250.85	16.10%	2020年6月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,989.4	34,101.9	5,007.9	15,421.2	--	--			--	--

		8	8		3						
超募资金投向											
无超募资金											
合计	--	34,989.4 8	34,101.9 8	5,007.9	15,421.2 3	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2018）京会兴专字第 05000032 号《关于天津凯发电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 6,413.08 万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。										
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2019 年 2 月 26 日公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用部分闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，截止 2019 年 6 月 30 日，上述款项尚未到期。										
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用										
尚未使用的募集资 金用途及去向	存放于募集资金专户中										
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京南凯	子公司	铁路、城市轨道交通及电力系统自动化产品、信息管理系统、综合监控系统及	80,000,000.00	245,758,311.58	157,693,572.53	77,433,770.50	3,624,446.36	3,056,836.02

		远动终端产品制造。						
北京瑞凯	子公司	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发服务、基础软件服务	8,000,000.00	38,016,665.68	37,390,004.05	10,091,814.06	7,800,748.73	6,630,636.42
天津保富	子公司	开发、生产、销售适用于城市轨道交通及铁路的直流开关柜和其他电气设备	51,000,000.00	204,157,506.62	151,440,686.93	49,346,826.39	8,759,322.23	7,443,073.71
RPS	子公司	铁路电气化系统的开发、设计、建造、生产、组装、供应、安装、维护和维修，包括接触网系统和供电系统；与铁路电气化产品相关的服务，包括咨询、规划、工程、实施、监督和管理。	23,451,000.00	683,695,808.49	289,614,401.79	576,542,008.94	4,022,169.29	4,021,122.24
天津东凯	子公司	软件、电子信息、光机电一体化的技术开发、咨询、服务；仪器仪表、电器设备批发兼零售；工业自动化仪表、铁路监控设备制造；国家有专项、专营规定的，按规定执行。	5,000,000.00	24,007,557.15	20,895,296.42	4,282,576.51	1,554,011.33	1,446,358.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、北京南凯自动化系统工程有限公司，成立于2002年3月7日，注册资本8,000万元，公司持有其100%权益。公司经营范围：铁路、城市轨道交通及电力系统自动化产品、信息管理系统、综合监控系统及远动终端产品制造；施工总承包；专业承包；技术开发、技术资讯、技术服务；技术及进出口、货物进出口、代理进出口；销售机电设备；计算机系统服务；软件服务。
- 2、北京瑞凯软件科技发展有限公司，成立于2005年1月14日，注册资本800万元，公司持有其100%权益。公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发服务、基础软件服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
- 3、天津保富电气有限公司，成立于2009年8月20日，注册资本5,100万元，公司持有其100%权益。公司经营范围：开发、生产、销售适用于城市轨道交通及铁路的直流开关柜和其他电气设备；提供技术资讯及售后服务。
- 4、Rail Power Systems GmbH，成立于2015年8月18日，注册资本为300万欧元，公司持有其100%权益。经营范围：铁路电气化系统的开发、设计、建造、生产、组装、供应、安装、维护和维修，包括接触网系统和供电系统；与铁路电气化产品相关

的服务，包括咨询、规划、工程、实施、监督和管理。

5、天津东方凯发电气自动化技术有限公司，成立于2003年4月4日，注册资本500万元，公司持有其65%权益。公司经营范围：软件、电子信息、光机电一体化的技术开发、咨询、服务；仪器仪表、电器设备批发兼零售；工业自动化仪表、铁路监控设备制造；国家有专项、专营规定的，按规定执行。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产业政策调整风险

轨道交通装备制造制造业属于国家鼓励发展的重点产业，国家有关产业政策的大力支持为行业发展创造了良好的条件。目前，产业政策为公司业务提供了良好的发展机遇和空间。但若未来国家对相关产业政策进行调整，可能对公司的业务发展和生产经营造成一定影响。

对策：以客户需求为导向，坚持科技创新，以优质的服务，领先的技术，打造公司品牌，是公司重要的选择。

2、人力资源成本上升的风险

随着公司业务规模的不断扩大和募集资金投资项目的逐步实施，公司仍需引进一批具有行业经验和创新能力的技术研发、产品生产、市场营销和经营管理等方面人才，人力资源成本将在现有的基础上进一步上升。同时，随着居民收入水平的逐步提高以及轨道交通装备制造制造业内企业竞争的加剧，行业整体的员工待遇亦有提高的趋势。因此，如果公司不能通过持续的业务发展和经营积累消化日益增长的人力资源成本，公司未来的经营业绩将受到一定程度的影响。

对策：继续坚持股权激励计划，将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，同时整合人力资源成本，相对降低管理费用

3、毛利率下降风险

公司致力于为客户提供优质产品和精细化服务，2016年、2017年、2018年和2019年1-6月毛利率分别为33.42%、23.71%、21.63%和19.37%。虽然公司不断加大对新技术和新产品的研发力度，通过技术创新及高附加值项目的实施，保持公司的盈利水平，但由于境外业务平均毛利率水平较低，市场竞争日趋激烈，公司未来可能存在因产品和服务价格下调或成本上升而导致毛利率进一步下降的风险。

对策：以客户需求为导向，推出更多差异化的新产品；加快新产品市场推广力度；以优质的服务，先进的技术，树立行业品牌形象，确保公司产品在行业领先地位。

4、应收账款发生坏账的风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年12月31日和2019年6月30日，公司应收账款账面价值分别为37,025.05万元、47,673.37万元、53,716.39万元和55,270.62万元，占各期末总资产的比例分别为20.50%、23.63%、22.44%和23.35%。公司客户主要包括中铁电气化局各项目或地铁公司以及德联邦铁路集团等，虽然客户实力雄厚且信誉良好，应收账款回收状况正常，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额也可能逐步增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。

对策：项目前期注意对项目应收账款的评估，项目后期加大应收账款回收力度。另外公司财务报表应收账款坏账计提已给予谨慎的计提比例。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	38.87%	2019年05月20日	2019年05月20日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东、共同实际控制人诚信良好，不存在未履行的法院生效判决、不存在所负数额较大债务到期未清偿的情形。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津保富	2018 年 04 月 20 日	4,000	2018 年 12 月 19 日	4,000	连带责任保证担保	担保期限至主合同项下债务清偿完毕	否	否
凯发德国 (含 RPS)	2018 年 04 月 20 日	32,330	2018 年 09 月 04 日	32,330	连带责任保证担保	担保期限至主合同项下债务清偿完毕	否	否
天津保富	2018 年 04 月 20 日	2,000	2018 年 08 月 16 日	2,000	连带责任保证担保	担保期限至主合同项下债务清偿完毕	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				82,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				82,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			38,330
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				82,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				82,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			38,330

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	33.83%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污的单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司无精准扶贫计划

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司对武清区进行扶贫捐赠，捐赠85万元。

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,500,635	39.98%				-1,767,375	-1,767,375	108,733,260	38.74%
1、国家持股	0	0.00%							0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%							0.00%
3、其他内资持股	110,500,635	39.98%				-1,767,375	-1,767,375	108,733,260	38.74%
其中：境内法人持股	0	0.00%							0.00%
境内自然人持股	110,500,635	39.98%				-1,767,375	-1,767,375	108,733,260	38.74%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	165,879,365	60.02%				6,050,198	6,050,198	171,929,563	61.26%
1、人民币普通股	165,879,365	60.02%				6,050,198	6,050,198	171,929,563	61.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	276,380,000	100.00%				4,282,823	4,282,823	280,662,823	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年7月27日公开发行了3,498,948张可转换公司债券，于2019年2月11日开始转股。截止2019年6月30日，公司总股本为280,662,823股，较期初增加4,282,823股，系由公司可转债转股所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]604号”文核准，公司于2018年7月27日公开发行了3,498,948张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额34,989.48万元，期限5年。

经深圳证券交易所“深证上[2018]378号”文同意，公司34,989.48万元可转换公司债券于2018年8月21日起在深交所上市交易，债券简称“凯发转债”，债券代码“123014”，上市数量为349.8948万张。

根据相关规定和《天津凯发电气股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，本次发行的可转换

公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2019年2月11日）起至可转换公司债券到期日止（2023年7月27日）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2019年6月30日	2018年末(可转债转股)	2018年末(可转债转股前)
基本每股收益(元)	0.04	0.05	0.05
稀释每股收益(元)	0.04	0.05	0.05
归属于公司普通股股东的每股净资产(元)	4.04	3.90	3.96
股本(股)	280,662,823.00	280,662,823.00	276,380,000.00
净资产	1,132,948,373.03	1,094,467,637.83	1,094,467,637.83

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孔祥洲	52,469,340	1,071,375		51,397,965	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
王伟	17,185,920	696,000		16,489,920	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
王勇	7,785,750			7,785,750	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
褚飞	5,542,950			5,542,950	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
张忠杰	4,262,490			4,262,490	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
张刚	4,129,050			4,129,050	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
赵勤	3,541,275			3,541,275	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
蔡登明	3,508,275			3,508,275	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
温国旺	3,220,920			3,220,920	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
赵一环	2,958,420			2,958,420	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
王传启	1,916,805			1,916,805	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售
高伟	649,440			649,440	高管锁定股	按高管锁定股份的相关规定解除限售

佟娅静等 108 名股 东	3,330,000			3,330,000	股权激励锁 定股	按限制性股票激励计划规定解除限售
合计	110,500,635	1,767,375	0	108,733,260	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总 数		17,647	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条件 的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孔祥洲	境内自然人	20.99%	58,903,920	-9,626,700	51,397,965	7,505,955		
王伟	境内自然人	6.19%	17,386,960	-4,599,600	16,489,920	897,040		
中国铁路通 信信号集团 有限公司	国有法人	5.07%	14,226,300	14,226,300	0	14,226,300		
王勇	境内自然人	3.70%	10,381,000	0	7,785,750	2,595,250		
褚飞	境内自然人	2.63%	7,390,600	0	5,542,950	1,847,650		
#新余十万 起家投资管 理有限公司 -十万起家 淘股吧 2 号 私募基金	境内非国有 法人	2.20%	6,169,646	6,169,646	0	6,169,646		
张忠杰	境内自然人	2.02%	5,683,320	0	4,262,490	1,420,830		
张刚	境内自然人	1.96%	5,505,400	0	4,129,050	1,376,350		
赵勤	境内自然人	1.68%	4,721,700	0	3,541,275	1,180,425		
蔡登明	境内自然人	1.67%	4,677,700	0	3,508,275	1,169,425		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	孔祥洲、王伟为公司的共同实际控制人，两人签署一致行动协议，协议有效期到 2019 年 12 月 3 日。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			

		股份种类	数量
中国铁路通信信号集团有限公司	14,226,300	人民币普通股	14,226,300
孔祥洲	7,505,955	人民币普通股	7,505,955
新余十万起家投资管理有限公司一十万起家淘股吧 2 号私募基金	6,169,646	人民币普通股	6,169,646
吴仁德	4,310,440	人民币普通股	4,310,440
左钧超	4,050,700	人民币普通股	4,050,700
李存义	3,869,152	人民币普通股	3,869,152
胡学华	3,866,240	人民币普通股	3,866,240
中央汇金资产管理有限责任公司	3,270,400	人民币普通股	3,270,400
王勇	2,595,250	人民币普通股	2,595,250
程亮	2,510,000	人民币普通股	2,510,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孔祥洲、王伟为公司的共同实际控制人，两人签署一致行动协议，协议有效期到 2019 年 12 月 3 日。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被授予的限 制性股票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
孔祥洲	董事长	现任	68,530,620	0	9,626,700	58,903,920	0	0	0
王伟	董事、总经理	现任	21,986,560	0	4,599,600	17,386,960	0	0	0
王勇	董事	现任	10,381,000	0	0	10,381,000	0	0	0
褚飞	董事、副总经理	现任	7,390,600	0	0	7,390,600	0	0	0
张忠杰	董事、副总经理	现任	5,683,320	0	0	5,683,320	0	0	0
王传启	董事、副总经理	现任	2,559,740	0	0	2,559,740	0	0	0
赵勤	监事会主席	现任	4,721,700	0	0	4,721,700	0	0	0
温国旺	监事	现任	4,294,560	0	70,000	4,224,560	0	0	0
蔡登明	副总经理、董事会 秘书	现任	4,677,700	0	0	4,677,700	0	0	0
张刚	副总经理	现任	5,505,400	0	0	5,505,400	0	0	0
赵一环	财务负责人	现任	3,944,560	0	0	3,944,560	0	0	0
高伟	副总经理	现任	865,920	0	0	865,920	0	0	0
韩菲	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏金其	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋平岗	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林志	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	140,541,680	0	14,296,300	126,245,380	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
可转换公司债券	凯发转债	123014	2018年07月27日	2023年07月27日	31,498.77	第一年 0.4% 第二年 0.6% 第三年 1.0% 第四年 1.5% 第五年 2.0%	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期内无付息兑付情况						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	报告期内，凯发转债不存在转股价格向下修正、公司赎回、可转换公司债券持有人回售等情形。2019年1-6月，凯发转债合计转股4,282,823股。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	无受托管理人	办公地址		联系人		联系电话	
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层（100022）		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>公司本次公开发行可转换公司债券，经第四届董事会第七次会议及 2016 年度股东大会审议通过，募集资金到账后，公司（含子公司）与银行、保荐机构签署募集资金三方/四方监管协议，公司使用募集资金置换前期已投入的自有资金经公司第四届董事会第九次会议审议通过。</p> <p>经 2019 年 2 月 26 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司将闲置募集资金人民币 10,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期归还到募集资金专用账户。</p> <p>公司募集资金投资项目均正常投入，本报告期累计投入 5,007.90 万元。</p> <p>公司募集资金的使用均履行了必要的审批程序。</p>
期末余额（万元）	19,090.95
募集资金专项账户运作情况	自 2018 年 8 月-2019 年 4 月，公司使用暂时闲置的募集资金进行结构性存款，累计收益 400.80 万元。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<p>是</p> <p>经公司第四届董事会第十二次会议审议，公司在保证轨道交通牵引供电关键装备技术研发平台建设项目建设目标及预期效果的前提下，拟根据实际情况调整该项目内部结构，将建设投资中新增固定资产投资减少 2,160 万元，研发及实施费用增加 2,160 万元，该募投项目总投资额保持不变。</p>

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司出具的联合[2018]572号《天津凯发电气股份有限公司2017年创业板公开发行可转换公司债券信用评级报告》，凯发电气主体信用等级为A+，本次可转换公司债券信用等级为A+，评级展望为稳定。

2019年6月18日，联合信用评级有限公司通过对公司主体长期信用和公司发行的公司债券进行跟踪评级：信用等级为A+，评级展望为“稳定”。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

(1) 可转换公司债券：无担保、无其他增信机制；

(2) 付息方式：

- ①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。
- ②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。
- ③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。
- ④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	231.47%	225.50%	5.97%
资产负债率	51.72%	53.87%	-2.15%
速动比率	133.40%	134.39%	-0.99%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.39	3.55	-4.51%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、报告期内公司获得的银行授信情况及使用情况

- ①2019年1月，公司获得广发银行股份有限公司授信敞口额度4,000万元，用于开具保函。
- ②2019年2月，公司获得兴业银行股份有限公司天津分行授信额度为10,000万元，并使用上述授信借款1,000万元；
- ③2019年5月，公司获得中国民生银行股份有限公司天津分行授信额度为6,000万元，并使用上述授信借款2,400万元；
- ④2018年12，天津保富获得平安银行股份有限公司天津分行授信额度8,000万元，天津保富使用上述授信额度的借款为293.29元。

2、报告期内偿还的银行贷款情况

- ①归还兴业银行 600 万元借款；
- ②归还民生银行借款 2,000 万元
- ③归还华能贵诚信托有限公司借款 12,470.00 万元
- ④报告期内公司归还招商银行借款合计 1,897.99 万元，新增借款 300.18 万元，期末余额为 309.19 万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，公司严格执行凯发转债募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津凯发电气股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	547,699,229.61	605,770,551.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,494,490.71	58,381,618.11
应收账款	552,706,178.17	537,163,966.83
应收款项融资		
预付款项	26,083,748.20	19,859,625.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,546,026.96	32,237,339.89
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	778,752,861.77	586,445,238.17
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	47,492,256.83	230,021,231.64
流动资产合计	2,011,774,792.25	2,069,879,570.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		634,661.06
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	632,210.51	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	78,750,407.16	81,358,726.66
固定资产	180,622,981.97	175,396,498.78
在建工程	15,248,016.47	1,175,663.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,419,602.87	23,858,893.19
开发支出		
商誉	22,195.80	22,195.80
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,661,172.29	15,262,925.71
其他非流动资产	41,372,960.78	25,911,337.30
非流动资产合计	355,729,547.85	323,620,901.58
资产总计	2,367,504,340.10	2,393,500,472.41
流动负债：		
短期借款	54,781,166.56	56,816,028.53
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,196,658.10	25,276,166.00
应付账款	238,450,635.64	206,092,282.87
预收款项	275,713,975.12	236,955,624.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,878,947.71	42,175,774.43
应交税费	10,688,531.26	15,809,648.00
其他应付款	115,974,413.71	100,216,978.94
其中：应付利息	1,154,954.91	583,158.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	109,438,000.00	234,562,200.00
其他流动负债		
流动负债合计	869,122,328.10	917,904,703.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	241,389,737.61	257,276,203.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	73,467,659.10	73,827,830.00
预计负债	14,170,227.98	16,245,704.11

递延收益	24,268,574.82	21,603,097.61
递延所得税负债	1,996,570.88	2,524,850.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	355,292,770.39	371,477,685.67
负债合计	1,224,415,098.49	1,289,382,388.97
所有者权益：		
股本	280,662,823.00	276,380,000.00
其他权益工具	83,649,524.59	92,919,608.22
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,301,535.15	173,179,293.02
减：库存股	27,430,900.00	27,430,900.00
其他综合收益	15,426,573.49	15,470,695.62
专项储备		
盈余公积	47,058,555.12	47,058,555.12
一般风险准备		
未分配利润	527,280,261.68	516,890,385.85
归属于母公司所有者权益合计	1,132,948,373.03	1,094,467,637.83
少数股东权益	10,140,868.58	9,650,445.61
所有者权益合计	1,143,089,241.61	1,104,118,083.44
负债和所有者权益总计	2,367,504,340.10	2,393,500,472.41

法定代表人：孔祥洲

主管会计工作负责人：赵一环

会计机构负责人：郭琮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	392,625,685.23	358,722,258.16
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,303,291.71	43,756,028.72
应收账款	364,778,354.06	333,055,770.34

应收款项融资		
预付款项	19,071,718.65	16,220,213.40
其他应收款	31,908,156.16	32,988,834.76
其中：应收利息		
应收股利		10,000,000.00
存货	333,409,902.97	262,625,549.66
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	33,944,996.39	213,853,940.98
流动资产合计	1,188,042,105.17	1,261,222,596.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,217,303.48	271,863,968.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,907,477.18	79,441,350.80
固定资产	78,389,892.86	81,841,297.13
在建工程	15,248,016.47	1,175,663.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,761,389.20	18,452,792.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,372,100.25	11,966,153.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	506,896,179.44	464,741,226.01
资产总计	1,694,938,284.61	1,725,963,822.03

流动负债：		
短期借款	37,091,858.55	45,069,899.02
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,196,658.10	25,276,166.00
应付账款	225,557,416.68	174,288,497.91
预收款项	173,580,345.53	138,970,087.87
合同负债		
应付职工薪酬	5,893.20	9,874,790.75
应交税费	3,052,500.42	1,967,022.04
其他应付款	32,207,475.99	31,394,117.41
其中：应付利息	1,154,954.91	583,158.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		124,700,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	492,692,148.47	551,540,581.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	241,389,737.61	257,276,203.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,114,547.04	20,408,236.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,504,284.65	277,684,439.55
负债合计	757,196,433.12	829,225,020.55
所有者权益：		

股本	280,662,823.00	276,380,000.00
其他权益工具	83,649,524.59	92,919,608.22
其中：优先股		
永续债		
资本公积	206,493,037.68	173,354,247.97
减：库存股	27,430,900.00	27,430,900.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,058,555.12	47,058,555.12
未分配利润	347,308,811.10	334,457,290.17
所有者权益合计	937,741,851.49	896,738,801.48
负债和所有者权益总计	1,694,938,284.61	1,725,963,822.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	792,350,276.77	617,800,454.10
其中：营业收入	792,350,276.77	617,800,454.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	787,600,416.59	628,435,655.26
其中：营业成本	639,586,924.76	485,823,483.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,088,890.76	2,365,753.84
销售费用	37,763,600.15	43,890,160.71
管理费用	51,723,867.89	55,551,655.20
研发费用	38,971,027.66	32,000,919.73

财务费用	17,466,105.37	8,803,682.73
其中：利息费用	14,855,130.65	7,387,329.28
利息收入	575,111.77	1,155,849.13
加：其他收益	5,654,636.97	3,501,972.91
投资收益（损失以“-”号填列）	3,101,573.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,159,615.23	-13,999,380.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,576.99	108,405.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,687,262.45	-21,024,203.95
加：营业外收入	77,923.98	21,000.00
减：营业外支出	823,719.04	4,170.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,941,467.39	-21,007,374.89
减：所得税费用	5,077,716.17	55,586.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,863,751.22	-21,062,961.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,863,751.22	-21,062,961.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,389,875.83	-20,799,763.02
2.少数股东损益	473,875.39	-263,198.38
六、其他综合收益的税后净额	-44,122.13	-1,811,694.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-44,122.13	-1,811,694.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-44,122.13	-1,811,694.32
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-44,122.13	-1,811,694.32
9.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	10,819,629.09	-22,874,655.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,345,753.70	-22,611,457.34
归属于少数股东的综合收益总额	473,875.39	-263,198.38
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	-0.08
(二)稀释每股收益	0.04	-0.08

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

法定代表人：孔祥洲

主管会计工作负责人：赵一环

会计机构负责人：郭琮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	187,981,194.54	139,458,487.53
减：营业成本	118,241,319.91	102,818,582.09
税金及附加	1,370,468.41	1,420,677.48
销售费用	12,678,169.84	11,508,016.02

管理费用	14,374,392.25	17,276,666.16
研发费用	14,918,579.05	8,954,921.04
财务费用	13,190,933.03	4,148,137.98
其中：利息费用	13,243,189.70	4,834,467.85
利息收入	581,570.41	1,122,681.67
加：其他收益	3,504,218.16	1,307,709.46
投资收益（损失以“-”号填列）	3,101,573.08	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,793,339.07	-8,790,608.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		63,848.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,019,784.22	-14,087,564.08
加：营业外收入	77,923.98	18,000.00
减：营业外支出	800,708.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,296,999.23	-14,069,564.08
减：所得税费用	2,445,478.30	-580,059.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,851,520.93	-13,489,504.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,851,520.93	-13,489,504.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	12,851,520.93	-13,489,504.55
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	778,919,849.23	606,312,611.44
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	35,886,699.53	59,676,294.01
收到其他与经营活动有关的现金	13,407,167.73	9,807,130.53
经营活动现金流入小计	828,213,716.49	675,796,035.98
购买商品、接受劳务支付的现金	556,529,568.34	424,100,991.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	251,366,515.40	252,522,905.64
支付的各项税费	39,063,837.72	38,217,096.49
支付其他与经营活动有关的现金	49,285,785.76	83,703,781.07
经营活动现金流出小计	896,245,707.22	798,544,774.47
经营活动产生的现金流量净额	-68,031,990.73	-122,748,738.49
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	3,101,573.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,245.00	137,200.00
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	315,530,005.48	
投资活动现金流入小计	318,678,823.56	137,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,153,247.35	22,974,537.68
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	125,530,005.48	
投资活动现金流出小计	171,683,252.83	22,974,537.68
投资活动产生的现金流量净额	146,995,570.73	-22,837,337.68

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,866,400.00
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	42,945,020.50	13,523,893.00
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	42,945,020.50	18,390,293.00
偿还债务支付的现金	169,679,882.47	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,930,868.35	21,222,010.16
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	173,610,750.82	100,222,010.16
筹资活动产生的现金流量净额	-130,665,730.32	-81,831,717.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,365,168.72	-2,028,885.89
五、现金及现金等价物净增加额	-54,067,319.04	-229,446,679.22
加：期初现金及现金等价物余额	349,130,917.80	330,309,361.82
六、期末现金及现金等价物余额	295,063,598.76	100,862,682.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,936,733.36	161,375,548.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,101,814.27	9,565,650.42
经营活动现金流入小计	249,038,547.63	170,941,199.24
购买商品、接受劳务支付的现金	158,971,746.98	83,643,513.86
支付给职工以及为职工支付的现金	36,460,636.19	32,252,349.40
支付的各项税费	16,413,845.39	30,082,008.06
支付其他与经营活动有关的现金	23,376,882.91	74,666,556.13
经营活动现金流出小计	235,223,111.47	220,644,427.45

经营活动产生的现金流量净额	13,815,436.16	-49,703,228.21
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	13,101,573.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	245.00	79,200.00
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	315,530,005.48	
投资活动现金流入小计	328,631,823.56	79,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,172,001.63	11,169,232.09
投资支付的现金	33,869,290.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	125,530,005.48	
投资活动现金流出小计	168,571,297.11	11,169,232.09
投资活动产生的现金流量净额	160,060,526.45	-11,090,032.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,866,400.00
取得借款收到的现金	37,001,842.00	13,523,893.00
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	37,001,842.00	18,390,293.00
偿还债务支付的现金	169,679,882.47	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,257,631.05	18,667,286.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,937,513.52	83,667,286.85
筹资活动产生的现金流量净额	-134,935,671.52	-65,276,993.85
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	38,940,291.09	-126,070,254.15
加：期初现金及现金等价物余额	137,966,893.78	158,771,733.89
六、期末现金及现金等价物余额	176,907,184.87	32,701,479.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	276,380,000.00			92,919,608.22	173,179,293.02	27,430,900.00	15,470,695.62		47,058,555.12		516,890,385.85		1,094,467,637.83	9,650,445.61	1,104,118,083.44	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	276,380,000.00			92,919,608.22	173,179,293.02	27,430,900.00	15,470,695.62		47,058,555.12		516,890,385.85		1,094,467,637.83	9,650,445.61	1,104,118,083.44	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,282,823.00			-9,270,083.63	33,122,242.13		-44,122.13				10,389,875.83		38,480,735.20	490,422.97	38,971,158.17	
（一）综合收益总额							-44,122.13				10,389,875.83		10,345,753.70	473,875.39	10,819,629.09	
（二）所有者投入和减少资本	4,282,823.00			-9,270,083.63	33,122,242.13								28,134,981.50	16,547.58	28,151,529.08	
1. 所有者投入的普通股	4,282,823.00			-9,270,083.63	3,986,400.00								-1,000,860.63		-1,000,860.63	
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					29,135,842.13								29,135,842.13	16,547.58	29,152,389.71	

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	280,662,823.00		83,649,524.59	206,301,535.15	27,430,900.00	15,426,573.49		47,058,555.12		527,280,261.68		1,132,948.37	10,140,868.58	1,143,089,241.61	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合		
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	275,500,000.00				158,662,615.04	32,235,000.00	12,916,596.81		45,565,625.68		517,378,274.17		977,788,111.70	9,465,594.87	987,253,706.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	275,500,000.00				158,662,615.04	32,235,000.00	12,916,596.81		45,565,625.68		517,378,274.17		977,788,111.70	9,465,594.87	987,253,706.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	880,000.00				8,917,500.00	4,866,400.00	-1,811,694.32				-34,618,515.89		-31,499,110.21	-263,198.38	-31,762,308.59
（一）综合收益总额							-1,811,694.32				-20,799,763.02		-22,611,457.34	-263,198.38	-22,874,655.72
（二）所有者投入和减少资本	880,000.00				8,917,500.00	4,866,400.00							4,931,100.00		4,931,100.00
1. 所有者投入的普通股	880,000.00				3,986,400.00								4,866,400.00		4,866,400.00
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					4,931,100.00	4,866,400.00							64,700.00		64,700.00
4. 其他															
（三）利润分配											-13,818,752.87		-13,818,752.87		-13,818,752.87
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	276,3 80,00 0.00				167,58 0,115. 04	37,101 ,400.0 0	11,104 ,902.4 9		45,565 ,625.6 8		482,75 9,758. 28		946,28 9,001. 49	9,202,3 96.49	955,491 ,397.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	276,38			92,919,	173,354,	27,430,9			47,058,5	334,45		896,738,8

额	0,000.00		608.22	247.97	00.00			55.12	7,290.17		01.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	276,380,000.00		92,919,608.22	173,354,247.97	27,430,900.00			47,058,555.12	334,457,290.17		896,738,801.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,282,823.00		-9,270,083.63	33,138,789.71					12,851,520.93		41,003,050.01
（一）综合收益总额									12,851,520.93		12,851,520.93
（二）所有者投入和减少资本	4,282,823.00		-9,270,083.63	33,138,789.71							28,151,529.08
1. 所有者投入的普通股	4,282,823.00		-9,270,083.63	3,986,400.00							-1,000,860.63
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				29,152,389.71							29,152,389.71
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	280,662,823.00				83,649,524.59	206,493,037.68	27,430,900.00			47,058,555.12	347,308,811.10	937,741,851.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	275,500,000.00				158,744,547.97	32,235,000.00			45,565,625.68	334,839,678.10		782,414,851.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	275,500,000.00				158,744,547.97	32,235,000.00			45,565,625.68	334,839,678.10		782,414,851.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	880,000.00				8,917,500.00	4,866,400.00				-27,308,257.42		-22,377,157.42
(一)综合收益总额										-13,489,504.55		-13,489,504.55
(二)所有者投	880,000.00				8,917,500.00	4,866,400.00						4,931,100.00

入和减少资本	0.00				00.00	0.00						0
1. 所有者投入的普通股	880,000.00				3,986,400.00							4,866,400.00
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					4,931,100.00	4,866,400.00						64,700.00
4. 其他												
(三)利润分配										-13,818,752.87		-13,818,752.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,818,752.87		-13,818,752.87
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	276,380,000.00				167,662,047.97	37,101,400.00			45,565,625.68	307,531,420.68		760,037,694.33
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	----------------

三、公司基本情况

天津凯发电气股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由天津新技术产业园区凯发电气成套设备有限公司整体变更设立的股份有限公司。2014年11月6日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1183号文批复，公司首次公开发行人民币普通股1,700.00万股，每股面值1元，并于2014年12月3日在创业板上市，股票简称凯发电气，股票代码300407，发行后总股本6,800.00万股。

根据本公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2014年12月31日总股本6,800.00万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增6,800.00万股，增加注册资本人民币6,800.00万元，变更后注册资本为人民币13,600.00万元。上述注册资本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了（2015）京会兴验字第05010006号验资报告。

根据本公司2015年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2015年12月31日总股本13,600.00万股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增13,600.00万股，增加注册资本人民币13,600.00万元，变更后注册资本为人民币27,200.00万元。上述注册资本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了（2016）京会兴验字第53000004号验资报告。

2016年7月26日，公司完成相关工商变更登记手续并取得天津滨海新区市场和质量监督管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91120000718267900Y。

根据本公司第三届董事会第二十四次会议决议公告、2017年第一次临时股东大会决议公告及公司章程修正案，批准107位员工以货币资金出资方式出资，新增股东按每股9.21元的价格进行增资。公司实际由106位员工以货币资金资金认购350.00万股，出资金额为3,223.50万元，其中增加注册资本（股本）350.00万元，其余2,873.50万元计入资本公积。变更后注册资本为人民币27,550.00万元。上述注册资本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了（2017）京会兴验字第0500001号验资报告。

根据公司2017年第一次临时股东大会授权，公司于2017年12月28日召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司首期限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，公司申请增加注册资本（股本）88.00万元，按照公司第四届董事会第四次会议决议中审议通过的《关于公司首期限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，公司批准2位员工以货币资金方式出资，新增股东按5.53元/股的价格进行增资。公司2位员工以货币资金认购88.00万股，出资金额为486.64万元，其中增加注册资本（股本）88.00万元，剩余398.64万元计入资本公积。变更后注册资本为人民币27,638.00万元。上述注册资本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了（2018）京会兴验字第0500001号验资报告。

根据公司第四届董事会第七次会议决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]604号”文核准，本公司于2018年7月27日公开发行了3,498,948.00张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额34,989.48万元。2019年1月1日至2019年6月30日，本公司可转换公司债券转股合计数量为4,282,823.00股。截至2019年6月30日，公司股本为人民币280,662,823.00元。

公司行业性质：根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司归属于电气机械及器材制造业中的输配电及控制设备制造业（C382）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司归属于制造业中的电气机械及器材制造业（C38）。

公司经营范围：铁路、城市轨道交通及电力系统自动化产品、综合监控系统、工业自动化系统、机车车辆辅助控制系统、检测及诊断系统、直流开关柜及配件、软件产品的研发、制造、销售、工程安装和服务；计算机及机电一体化系统集成；技术咨询服务；进出口业务；安全技术防范系统工程设计、施工；自有房屋租赁；物业服务；汽车及配件销售（不含小轿车）

(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)。

公司主要产品: 本公司主要提供铁路、城市轨道交通等领域自动化控制产品系统。产品主要分为铁路供电综合自动化系统、铁路供电调度自动化系统、城市轨道交通综合监控系统、城市轨道交通综合安防系统、接触网工程的设计及安装、供电工程的设计及安装等六大类产品。具体包括牵引供电综合自动化系统、铁路配电综合自动化系统、电气设备在线监测系统、环境安全监控系统、电力调度自动化系统、供电维修信息管理系统、远方监控装置 (RTU/FTU/STU)、控制中心及站级综合监控系统、电力监控系统 (PSCADA)、环境与设备监控系统 (BAS)、视频监控系统 (CCTV)、门禁系统 (ACS)、接触网工程、供电工程等。

公司注册地址: 天津新产业园区华苑产业区物华道8号

公司办公地址: 天津滨海高新区华苑产业园(环外)海泰发展二路15号

公司法定代表人: 孔祥洲

公司实际控制人: 孔祥洲、王伟

本财务报表业经公司董事会于2019年8月26日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括二级6家, 三级2家, 与上年相同, 未发生变动, 具体见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 (以下简称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一.同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1)确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2)长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3)合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4)在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

二.非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

三.将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的,将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时,仅考虑与被投资方相关的实质性权利,包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,已按照统一的会计政策及会计期间,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括:合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目;抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额;抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响,内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失;站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额,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。

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,其余额仍冲减少数股东权益。

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”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,按照母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,按照母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。

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,编制合并报表时,调整合并资产负债表的期初数,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,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。

本公司在报告期内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,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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,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,现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,不属于“一揽子交易”的,取得控制权日,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,不属于“一揽子交易”的,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转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

一.外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

二.外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

一.金融工具的分类:

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

二.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 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交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

三.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

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

五.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款。

本公司对应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

一.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：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。单项金额重大是指：欠款金额前五名且超过400万元应收账款及欠款金额前五名且超过
-------------------	---

	50万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	预期信用损失

二.按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

确定组合的依据	
组合1	境内相同账龄的应收款项具有类似风险特征
组合2	境外相同账龄的应收款项具有类似风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄预期信用损失分析法1
组合2	账龄预期信用损失分析法2

(1) 账龄预期信用损失分析法1计提比例

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(2) 账龄预期信用损失分析法2计提比例

超过信用期	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
逾期1-180天之间	1	1
逾期181-360天之间	50	50
逾期360天以上	100	100

三.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项已经无法收回或部分无法收回
坏账准备的计提方法	预期信用损失

对纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项，如无客观证据表明不能收回的，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一.存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、在途物资、库存商品、工程施工等。

二.取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料、库存商品、低值易耗品等发出时采用先进先出法计价；产品发出时采用个别计价法。

三.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

四.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

五.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

六.建造合同的核算方法

建造合同成本以实际成本核算，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

16、合同资产

无

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资**一.长期股权投资的分类及其判断依据****(1)长期股权投资的分类**

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2)长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- B. B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
- C. C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

- E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

二.长期股权投资初始成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

三.长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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； 本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的

其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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本公司不一致的，按照本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司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。

本公司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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司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，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及其他、运输工具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：
（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4 年-25 年	0-5%	4%-23.75%
机器设备	年限平均法	3 年- 14 年	0-5%	6.79%- 33.33%
运输工具	年限平均法	3 年- 14 年	0-5%	6.79%- 33.33%
电子设备及其他	年限平均法	3 年- 14 年	0-5%	6.79%- 33.33%

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：a.租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

26、借款费用

一.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用已经发生;
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

二.借款费用资本化期间

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

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

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

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

三.借款费用暂停资本化期间

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

四.借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一.无形资产的计价方法

(1)取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2)后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

二.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	权利文件
软件使用权	3-10年	受益期间
商标、专利及软件著作权	10年	受益期间或权利文件

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策**一.划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

二.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- a.企业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；
- b.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计

量的，确认为预计负债。

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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

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

37、股份支付

一.股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

a.以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

b.以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

二.权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

三.确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

四.修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值,应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量,应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件,如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件),公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件,仍应继续对取得的服务进行会计处理,如同该变更从未发生,除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

一.销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

公司主要为客户提供铁路及城市轨道交通测试保护及监控系统产品,产品销售过程中,一般需要经过前期设计联络、技术接口配合、生产制造(组装)、调试试验、出厂发货、现场安装调试(一般以站、所的形式进行安装)、客户验收、试运营、质保期、线路终验等环节。

公司销售商品的具体收入确认原则如下:

- (1) 销售商品不需要安装调试的,公司将产品送达客户指定地点,经客户验收合格并签署物资交接清单后,确认收入;
- (2) 销售商品需要安装调试的,公司将产品送达客户指定地点并进行安装调试,经客户验收合格后确认收入。

二.提供劳务收入的确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

三.让渡资产使用权收入的确认

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

四.建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

40、政府补助

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

一.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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，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。

二.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿公司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。

(2)用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

三.政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

a. 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

重要会计估计和判断

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中,部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性,在计提各个地区的所得税费用时,本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批,如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外,递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计,则须对递延所得税资产的价值作出调整,因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复

核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

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

(7) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

(8) 建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等四项会计准则（简称“新金融准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行	经第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过	根据新金融准则衔接规定要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件，变更财务报表格式	经第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过	仅影响财务报表列报，对公司资产总额、负债总额、净资产、股东权益无影响

无

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	605,770,551.08	605,770,551.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,381,618.11	58,381,618.11	
应收账款	537,163,966.83	537,163,966.83	
应收款项融资			
预付款项	19,859,625.11	19,859,625.11	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	32,237,339.89	32,237,339.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	586,445,238.17	586,445,238.17	
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	230,021,231.64	230,021,231.64	
流动资产合计	2,069,879,570.83	2,069,879,570.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	634,661.06		-634,661.06
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		634,661.06	634,661.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,358,726.66	81,358,726.66	
固定资产	175,396,498.78	175,396,498.78	
在建工程	1,175,663.08	1,175,663.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,858,893.19	23,858,893.19	
开发支出			
商誉	22,195.80	22,195.80	
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,262,925.71	15,262,925.71	
其他非流动资产	25,911,337.30	25,911,337.30	
非流动资产合计	323,620,901.58	323,620,901.58	

资产总计	2,393,500,472.41	2,393,500,472.41	
流动负债：			
短期借款	56,816,028.53	56,816,028.53	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,276,166.00	25,276,166.00	
应付账款	206,092,282.87	206,092,282.87	
预收款项	236,955,624.53	236,955,624.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	42,175,774.43	42,175,774.43	
应交税费	15,809,648.00	15,809,648.00	
其他应付款	100,216,978.94	100,216,978.94	
其中：应付利息	583,158.00	583,158.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	234,562,200.00	234,562,200.00	
其他流动负债			
流动负债合计	917,904,703.30	917,904,703.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	257,276,203.05	257,276,203.05	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	73,827,830.00	73,827,830.00	
预计负债	16,245,704.11	16,245,704.11	
递延收益	21,603,097.61	21,603,097.61	
递延所得税负债	2,524,850.90	2,524,850.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	371,477,685.67	371,477,685.67	
负债合计	1,289,382,388.97	1,289,382,388.97	
所有者权益：			
股本	276,380,000.00	276,380,000.00	
其他权益工具	92,919,608.22	92,919,608.22	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	173,179,293.02	173,179,293.02	
减：库存股	27,430,900.00	27,430,900.00	
其他综合收益	15,470,695.62	15,470,695.62	
专项储备			
盈余公积	47,058,555.12	47,058,555.12	
一般风险准备			
未分配利润	516,890,385.85	516,890,385.85	
归属于母公司所有者权益合计	1,094,467,637.83	1,094,467,637.83	
少数股东权益	9,650,445.61	9,650,445.61	
所有者权益合计	1,104,118,083.44	1,104,118,083.44	
负债和所有者权益总计	2,393,500,472.41	2,393,500,472.41	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	358,722,258.16	358,722,258.16	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	43,756,028.72	43,756,028.72	
应收账款	333,055,770.34	333,055,770.34	
应收款项融资			
预付款项	16,220,213.40	16,220,213.40	
其他应收款	32,988,834.76	32,988,834.76	
其中：应收利息			
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00	
存货	262,625,549.66	262,625,549.66	
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	213,853,940.98	213,853,940.98	
流动资产合计	1,261,222,596.02	1,261,222,596.02	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	271,863,968.61	271,863,968.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	79,441,350.80	79,441,350.80	
固定资产	81,841,297.13	81,841,297.13	
在建工程	1,175,663.08	1,175,663.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,452,792.72	18,452,792.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	11,966,153.67	11,966,153.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	464,741,226.01	464,741,226.01	
资产总计	1,725,963,822.03	1,725,963,822.03	
流动负债：			
短期借款	45,069,899.02	45,069,899.02	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,276,166.00	25,276,166.00	
应付账款	174,288,497.91	174,288,497.91	
预收款项	138,970,087.87	138,970,087.87	
合同负债			
应付职工薪酬	9,874,790.75	9,874,790.75	
应交税费	1,967,022.04	1,967,022.04	
其他应付款	31,394,117.41	31,394,117.41	
其中：应付利息	583,158.00	583,158.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	124,700,000.00	124,700,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	551,540,581.00	551,540,581.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	257,276,203.05	257,276,203.05	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,408,236.50	20,408,236.50	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	277,684,439.55	277,684,439.55	
负债合计	829,225,020.55	829,225,020.55	
所有者权益：			
股本	276,380,000.00	276,380,000.00	
其他权益工具	92,919,608.22	92,919,608.22	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	173,354,247.97	173,354,247.97	
减：库存股	27,430,900.00	27,430,900.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,058,555.12	47,058,555.12	
未分配利润	334,457,290.17	334,457,290.17	
所有者权益合计	896,738,801.48	896,738,801.48	
负债和所有者权益总计	1,725,963,822.03	1,725,963,822.03	

调整情况说明

无

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税	5%、6%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
防洪费	实缴增值税	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津凯发电气股份有限公司	15%
北京南凯自动化系统工程有限公司	15%
北京瑞凯软件科技发展有限公司	15%
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	20%
天津保富电气有限公司	15%
天津阿尔法优联电气有限公司	15%

2、税收优惠

一.增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的第一条的规定，自2011年1月1日起，本公司及子公司自行开发研制的软件产品按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

二.企业所得税

本公司于2017年10月10日取得高新技术企业证书，从2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司——北京南凯自动化系统工程有限公司于2017年10月25日取得高新技术企业证书，从2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司——北京瑞凯软件科技发展有限公司于2017年10月25日取得高新技术企业证书，从2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司——天津保富电气有限公司于2017年10月10日取得高新技术企业证书，从2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司——天津阿尔法优联电气有限公司于2016年12月9日取得高新技术企业证书，从2016年1月1日至2018年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。同时，符合小型微利企业的认定条件，根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，享受所得税优惠政策。

本公司之子公司——天津东方凯发电气自动化技术有限公司符合小型微利企业的认定条件，根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，享受所得税优惠政策。

3、其他

境外公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	销项税额减可抵扣进项税	19

所得税-公司税（德国境内）	息税前利润	15
团结互助税	应纳所得税额	5.5

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,605.53	184,276.71
银行存款	294,919,993.23	348,946,641.09
其他货币资金	252,635,630.85	256,639,633.28
合计	547,699,229.61	605,770,551.08
其中：存放在境外的款项总额	107,216,818.60	181,246,604.19

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	252,635,630.85	256,639,633.28

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,635,779.33	36,867,487.22
商业承兑票据	5,858,711.38	21,514,130.89
合计	18,494,490.71	58,381,618.11

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	18,494,490.71	100.00%			18,494,490.71	58,381,618.11	100.00%			58,381,618.11
其中：										
其中：										
合计	18,494,490.71	100.00%			18,494,490.71	58,381,618.11	100.00%			58,381,618.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,387,000.00	
合计	1,387,000.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	72,224.86	0.01%	60,693.22	84.03%	11,531.64	72,504.81	0.01%	60,928.48	84.03%	11,576.33
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	634,360,958.60	99.99%	81,666,312.07	12.87%	552,694,646.53	614,354,615.16	99.99%	77,202,224.66	12.57%	537,152,390.50
其中:										
组合 1: 境内相同账龄的应收款项具有类似风险特征	613,869,558.45	96.76%	79,568,179.09	12.96%	534,301,379.36	579,708,589.87	94.35%	74,216,910.54	12.80%	505,491,679.33
组合 2: 境外相同账龄的应收款项具有类似风险特征	20,491,400.15	3.23%	2,098,132.98	10.24%	18,393,267.17	34,646,025.29	5.64%	2,985,314.12	8.62%	31,660,711.17
合计	634,433,183.46	100.00%	81,727,005.29	12.88%	552,706,178.17	614,427,119.97	100.00%	77,263,153.14	12.57%	537,163,966.83

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	72,224.86	60,693.22	84.03%	无法全部收回
合计	72,224.86	60,693.22	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	342,440,881.96	17,122,044.10	5.00%
1 至 2 年	168,813,883.22	16,881,388.32	10.00%
2 至 3 年	54,380,571.51	10,876,114.30	20.00%
3 至 4 年	22,733,682.23	11,366,841.12	50.00%
4 至 5 年	10,893,741.41	8,714,993.13	80.00%
5 年以上	14,606,798.12	14,606,798.12	100.00%
合计	613,869,558.45	79,568,179.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	13,388,633.04		
逾期 180 内	5,053,706.13	50,537.06	1.00%
逾期 180-360 天	2,930.12	1,465.06	50.00%
逾期 360 天以上	2,046,130.86	2,046,130.86	100.00%
合计	20,491,400.15	2,098,132.98	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	360,886,151.25
1 年以内	
1 至 2 年	170,860,014.08
2 至 3 年	54,380,571.51
3 年以上	
3 至 4 年	22,733,682.23
4 至 5 年	10,893,741.41
5 年以上	14,606,798.12
合计	634,433,183.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

应收账款坏账准备	77,263,153.14	4,463,852.15			81,727,005.29
合计	77,263,153.14	4,463,852.15			81,727,005.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额148,295,063.06元，占应收账款期末余额合计数的比例23.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,611,149.18元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,535,695.07	86.40%	16,309,382.90	82.12%
1 至 2 年	2,319,975.43	8.89%	2,322,037.71	11.69%
2 至 3 年	692,717.40	2.66%	692,844.20	3.49%
3 年以上	535,360.30	2.05%	535,360.30	2.70%
合计	26,083,748.20	--	19,859,625.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期末，公司无账龄超过1年且金额重要的预付款情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京泰祥和科技有限公司	非关联方	4,709,274.38	18.05	1年以内	货物未到
北京宇成伟业科技有限责任公司	非关联方	3,828,910.00	14.68	1年以内	货物未到
上海金汇科技发展有限公司	非关联方	3,000,000.00	11.50	1年以内	货物未到
北京绿色苹果技术有限公司	非关联方	948,641.10	3.64	1年以内	货物未到
北京恒敏基业科技有限公司	非关联方	598,208.28	2.29	1年以内	货物未到
合计	--	13,085,033.76	50.16	--	--

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,546,026.96	32,237,339.89
合计	40,546,026.96	32,237,339.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	29,499,318.20	26,931,016.46
员工业务借款	8,383,854.55	5,149,895.28
其他	6,210,089.35	4,349,080.97
合计	44,093,262.10	36,429,992.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,192,652.82		4,192,652.82
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		645,417.68		645,417.68
2019 年 6 月 30 日余额		3,547,235.14		3,547,235.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,766,947.54
1 年以内	
1 至 2 年	4,241,900.74
2 至 3 年	430,764.25
3 年以上	
3 至 4 年	889,892.06
4 至 5 年	56,523.51
5 年以上	707,234.00
合计	44,093,262.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	4,192,652.82		645,417.68	3,547,235.14
合计	4,192,652.82		645,417.68	3,547,235.14

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市国信融资担保有限公司	保证金	8,536,278.44	1 年以内、1 至 2 年	19.36%	484,422.69
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	2,044,577.00	1 年以内、1 至 2 年	4.64%	122,478.85
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段	保证金	1,778,671.87	1 年以内、1 至 2 年	4.03%	111,092.45
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.63%	80,000.00
天津城投建设工程管理咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.63%	80,000.00
合计	--	15,559,527.31	--	35.29%	877,993.99

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,006,400.37	1,058,647.55	98,947,752.82	86,729,331.91	1,062,751.05	85,666,580.86
在产品	324,733,240.19		324,733,240.19	275,351,738.65		275,351,738.65
库存商品	96,303,439.48	18,153,316.31	78,150,123.17	79,645,583.12	18,802,413.38	60,843,169.74
建造合同形成的 已完工未结算资产	280,149,956.14	3,724,816.68	276,425,139.46	174,934,812.38	10,351,063.46	164,583,748.92
在途物资	496,606.13		496,606.13			
合计	801,689,642.31	22,936,780.54	778,752,861.77	616,661,466.06	30,216,227.89	586,445,238.17

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,062,751.05				4,103.50	1,058,647.55
库存商品	18,802,413.38			564,092.57	85,004.50	18,153,316.31
建造合同形成的 已完工未结算资产	10,351,063.46			6,444,560.92	181,685.86	3,724,816.68
合计	30,216,227.89			7,008,653.49	270,793.86	22,936,780.54

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	6,219,943,397.69
累计已确认毛利	827,008,024.35
减：预计损失	3,724,816.68
已办理结算的金额	6,766,801,465.90
建造合同形成的已完工未结算资产	276,425,139.46

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	39,229,092.01	37,583,894.44
待抵扣进项税额		
预缴企业所得税		276,653.04
向第三方预付下一年款项及其他	5,867,614.08	2,160,684.16
结构性存款		190,000,000.00
待处理财产损益	2,395,550.74	
合计	47,492,256.83	230,021,231.64

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Institut Für Bahntechnik GmbH	632,210.51	634,661.06
合计	632,210.51	634,661.06

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以公允价	其他综合收益转

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
Institut Für Bahntechnik GmbH		66,861.22				

其他说明:

注: 其他权益工具投资为公司对Institut Für Bahntechnik GmbH(德国铁路技术研究有限责任公司)的投资, 公司在被投资单位持股比例为6.6%, 由于该公司股票未在任何交易市场交易, 且其公允价值不能可靠计量, 采用成本计量。

19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	106,686,055.09	9,215,431.95		115,901,487.04
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	16,739.66			16,739.66
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 外币报表折算差额	16,739.66			16,739.66
4.期末余额	106,669,315.43	9,215,431.95		115,884,747.38
二、累计折旧和累计摊 销				

1.期初余额	32,638,795.97	1,903,964.41		34,542,760.38
2.本期增加金额	2,496,429.19	103,044.36		2,599,473.55
(1) 计提或摊销	2,496,429.19	103,044.36		2,599,473.55
3.本期减少金额	7,893.71			7,893.71
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 外币报表折算差额	7,893.71			7,893.71
4.期末余额	35,127,331.45	2,007,008.77		37,134,340.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,541,983.98	7,208,423.18		78,750,407.16
2.期初账面价值	74,047,259.12	7,311,467.54		81,358,726.66

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,622,981.97	175,396,498.78
合计	180,622,981.97	175,396,498.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	反房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	136,725,143.42	184,418,679.13	98,355,389.79	70,682,956.12	490,182,168.46
2.本期增加金额		948,146.20	17,747,601.59	2,459,458.28	21,155,206.07
(1) 购置		948,146.20	17,708,224.89	2,459,458.28	21,115,829.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算金额			39,376.70		39,376.70
3.本期减少金额	179,868.67	6,990,730.33	501,084.00	344,654.88	8,016,337.88
(1) 处置或报废		6,230,749.96	501,084.00	169,674.43	6,901,508.39
(2) 外币报表折算金额	179,868.67	759,980.37		174,980.45	1,114,829.49
4.期末余额	136,545,274.75	178,376,095.00	115,601,907.38	72,797,759.52	503,321,036.65
二、累计折旧					
1.期初余额	46,134,437.99	124,763,402.41	81,899,781.46	61,988,047.82	314,785,669.68
2.本期增加金额	2,989,692.00	7,880,173.32	2,901,703.55	1,950,133.23	15,721,702.10
(1) 计提	2,989,692.00	7,880,173.32	2,901,703.55	1,950,133.23	15,721,702.10
3.本期减少金额	91,876.52	6,659,637.36	710,330.42	347,472.80	7,809,317.10
(1) 处置或报废		6,230,749.96	476,029.80	169,145.75	6,875,925.51
(2) 外币报表折算差额	91,876.52	428,887.40	234,300.62	178,327.05	933,391.59
4.期末余额	49,032,253.47	125,983,938.37	84,091,154.59	63,590,708.25	322,698,054.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	87,513,021.28	52,392,156.63	31,510,752.79	9,207,051.27	180,622,981.97

2.期初账面价值	90,590,705.43	59,655,276.72	16,455,608.33	8,694,908.30	175,396,498.78
----------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,248,016.47	1,175,663.08
合计	15,248,016.47	1,175,663.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凯发轨道交通产业化二期	10,900,188.81		10,900,188.81	1,175,663.08		1,175,663.08
凯发基地 A 区二楼装修工程	785,619.83		785,619.83			
凯发大厦外墙改造项目	3,562,207.83		3,562,207.83			
合计	15,248,016.47		15,248,016.47	1,175,663.08		1,175,663.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
凯发轨道交通产业化二期	51,900,000.00	1,175,663.08	9,724,525.73			10,900,188.81	21.00%	21.00%				募股资金
合计	51,900,000.00	1,175,663.08	9,724,525.73			10,900,188.81	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、专利及软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	15,117,890.51			36,579,002.35	10,068,136.14	61,765,029.00
2.本期增加金额				959,645.14	16,800.00	976,445.14
(1) 购置				959,645.14		959,645.14
(2) 内部研发					16,800.00	16,800.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				93,059.80	16,689.85	109,749.65
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额				93,059.80	16,689.85	109,749.65
4.期末余额	15,117,890.51			37,445,587.69	10,068,246.29	62,631,724.49

二、累计摊销						
1.期初余额	1,242,804.81			31,196,116.08	5,467,214.92	37,906,135.81
2.本期增加金额	159,989.82			761,587.21	484,697.24	1,406,274.27
(1) 计提	159,989.82			761,587.21	482,429.24	1,404,006.27
(2) 外币报表折算差额					2,268.00	2,268.00
3.本期减少金额				100,288.46		100,288.46
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额				100,288.46		100,288.46
4.期末余额	1,402,794.63			31,857,414.83	5,951,912.16	39,212,121.62
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	13,715,095.88			5,588,172.86	4,116,334.13	23,419,602.87
2.期初账面价值	13,875,085.70			5,382,886.27	4,600,921.22	23,858,893.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
Keyvia Germany GmbH	22,195.80					22,195.80
合计	22,195.80					22,195.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,274,240.43	11,826,441.06	78,409,563.36	11,826,441.06
政府补助	24,258,074.82	3,638,711.23	21,603,097.61	3,240,464.65
股权激励	1,306,800.00	196,020.00	1,306,800.00	196,020.00
合计	110,839,115.25	15,661,172.29	101,319,460.97	15,262,925.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,996,938.37	1,996,570.88	12,644,408.10	2,524,850.90
合计	9,996,938.37	1,996,570.88	12,644,408.10	2,524,850.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,661,172.29		15,262,925.71
递延所得税负债		1,996,570.88		2,524,850.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产采购款	41,372,960.78	25,911,337.30
合计	41,372,960.78	25,911,337.30

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	26,932,898.50	20,000,000.00
信用借款	12,848,268.06	25,816,028.53
抵押（保证）借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	54,781,166.56	56,816,028.53

短期借款分类的说明：

(1) 抵押（保证）借款

2017年9月18日，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称中关村融资担保公司）签订编号为2017年WT1817号《最高额委托保证合同》，由中关村融资担保公司为本公司与北京银行股份有限公司总部基地支行签订的金额为1,000万元的授信协议（编号：0435573）项下的一系列债务提供最高额保证担保。同日，本公司与中关村融资担保公司签订了编号为2017年ZB1817号《最高额反担保（保证）合同》，孔祥洲、王勇为上述《最高额委托保证合同》提供反担保。此外，公司与中关村融资担保公司签订了编号为2017年DYF1817号《最高额反担保（房地产抵押）合同》，以公司合法拥有的位于丰台区北京丰台科学城恒富中街1号2号院2号楼3a01号的土地、房产为抵押，为前述《最高额委托保证合同》提供反担保。截至报告期末，本公司二级子公司北京南凯自动化系统工程有限公司使用上述授信合同的借款为200万元。

2017年12月14日，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称中关村融资担保公司）签订编号为2017年WT1836号《最高额委托保证合同》，由中关村融资担保公司为公司与交通银行股份有限公司签订的金额为1300万元的综合授信（其中流动资金借款300万元，开立担保函合同1000万元）项下的一系列债务提供最高额保证担保，公司为上述合同提供保证，并与中关村融资担保公司签订了编号为2017年WT1836号《最高额委托保证合同》。同日，孔祥洲及王勇与中关村科技担保有限公司签订了编号为2017年BZ1836号的《最高额反担保（保证）合同》，为公司与其签订的《最高额委托保证合同》提供连带责任保证。此外，公司与中关村融资担保公司签订了编号为2017年DYF1836号《最高额反担保（不动产抵押）合同》，以公司合法拥有的位于丰台区北京丰台科学城恒富中街1号2号院2号楼3a01号的土地、房产为抵押，为前述《最高额委托保证合同》提供反担保。截至报告期末，本公司二级子公司北京南凯自动化系统工程有限公司使用上述授信合同的借款为300万元。

(2) 抵押借款

2019年2月18日，公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订了编号为“兴津（授信）20190290”号的《额度授信合同》，授信额度为10,000万元，授信期间为2019年2月18日至2019年11月24日。同日，公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订了编号为“兴津（抵押）20190209”号的《最高额抵押合同》，公司以其拥有的位于天津市新产业园区华苑产业园物华道8号

的房产为上述授信合同提供抵押担保，截至报告期末，公司使用上述授信合同的借款为1,000万元。

(3) 保证借款

2019年5月22日，公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订了编号为“公授信字第ZH1900000056576”号《综合授信合同》，最高授信额度为6,000万元，授信期间为2019年5月22日至2020年5月21日。同日，本公司实际控制人孔祥洲以及妻子赵玲与中国民生银行股份有限公司天津分行签署了编号为“DB1900000040809”的《最高额保证合同》，二人共同为上述授信合同提供保证。截至报告期末，公司使用上述授信额度的借款为2,400万元。

2018年12月19日，本公司二级子公司天津保富与平安银行股份有限公司天津分行签订了编号为“平银（天津）综字第A020201811280001”号的《综合授信额度合同》，最高授信额度8000万元，授信期间为2018年12月19日至2019年12月19日。同日，本公司与平安银行股份有限公司天津分行签订了编号为“平银（天津）综字第A020201811280001（额保001）”号的《最高额保证担保合同》，为上述授信合同其中的4,000万元提供保证。截至报告期末，本公司二级子公司天津保富使用上述授信额度的借款为2,932,898.50元。

(4) 信用借款

截至报告期末，本公司及本公司二级子公司天津保富在招商银行股份有限公司天津分行使用信用借款金额为分别为3,091,858.55元及9,756,409.51元，合计12,848,268.06元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,196,658.10	20,276,166.00
国内延期信用证	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	21,196,658.10	25,276,166.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	231,572,254.33	200,201,432.80
固定资产采购款	6,878,381.31	5,890,850.07
合计	238,450,635.64	206,092,282.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京网讯卓越科技发展有限公司	8,931,320.58	未到付款期限
南京国电南自轨道交通工程有限公司	3,210,384.62	未到付款期限
博康云信科技有限公司	3,087,398.56	未到付款期限
合计	15,229,103.76	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目预收款	275,713,975.12	236,955,624.53
合计	275,713,975.12	236,955,624.53

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁电气化局集团有限公司城铁公司	27,665,860.74	项目未完工
合计	27,665,860.74	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,803,007.09	236,754,210.13	234,927,894.71	42,629,322.51
二、离职后福利-设定提存计划	318,090.22	20,643,528.76	20,711,993.78	249,625.20
三、辞退福利	1,054,677.12		1,054,677.12	
合计	42,175,774.43	257,397,738.89	256,694,565.61	42,878,947.71

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,121,618.47	207,386,472.84	210,466,836.05	23,041,255.26
2、职工福利费	1,475,302.84	2,671,131.56	2,676,828.00	1,469,606.40
3、社会保险费	172,840.65	17,184,642.18	17,195,047.96	162,434.87
其中：医疗保险费	153,500.63	13,801,722.60	13,810,253.59	144,969.64
工伤保险费	9,746.21	131,167.65	131,896.52	9,017.34
生育保险费	9,593.81	3,251,751.93	3,252,897.85	8,447.89
4、住房公积金	16,942.00	3,757,284.00	3,763,116.00	11,110.00
5、工会经费和职工教育经费	355,037.71	739,714.63	826,066.70	268,685.64
6、短期带薪缺勤	12,661,265.42	5,014,964.92		17,676,230.34
合计	40,803,007.09	236,754,210.13	234,927,894.71	42,629,322.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	304,968.03	18,732,657.45	18,800,373.71	237,251.77
2、失业保险费	13,122.19	1,910,871.31	1,911,620.07	12,373.43
合计	318,090.22	20,643,528.76	20,711,993.78	249,625.20

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	372,443.01	3,330,492.58
企业所得税	4,339,889.16	3,579,476.19
个人所得税	5,172,946.25	6,870,630.98
城市维护建设税	453,374.51	1,106,575.86
教育费附加	193,278.10	473,221.54
地方教育附加	130,560.83	317,189.79
防洪费		103,987.26
印花税	26,039.40	28,073.80
合计	10,688,531.26	15,809,648.00

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,154,954.91	583,158.00
其他应付款	114,819,458.80	99,633,820.94
合计	115,974,413.71	100,216,978.94

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券利息	1,154,954.91	583,158.00
合计	1,154,954.91	583,158.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	1,232,772.15	1,234,988.67
预提工程风险准备金	67,469,292.37	52,446,562.97
其他预提费用	11,183,126.44	11,821,124.71
限制性股票回购义务	27,430,900.00	27,430,900.00

其他款项	7,503,367.84	6,700,244.59
合计	114,819,458.80	99,633,820.94

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	109,438,000.00	234,562,200.00
合计	109,438,000.00	234,562,200.00

其他说明：

2017年12月18日，公司与德国商业股份有限公司上海分行签订总金额为EUR41,200,000.00的授信协议。根据授信协议约定，公司作为保证人，无条件且不可撤销的向德国商业银行股份有限公司上海分行以及贷款人签发最大金额为EUR45,320,000.00欧元的保证函。公司二级子公司Keyvia Germany GmBH作为上述授信的使用人之一，于2017年10月26日，与Commerzbank签订《长期借款合同》，还款日期为2019年9月7日。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
凯发转债	241,389,737.61	257,276,203.05
合计	241,389,737.61	257,276,203.05

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
凯发转债	349,894,800.00	2018年7月27日	5年	349,894,800.00	257,276,203.05		8,700,228.18	10,320,406.38	34,907,100.00	241,389,737.61
合计	--	--	--	349,894,800.00	257,276,203.05		8,700,228.18	10,320,406.38	34,907,100.00	241,389,737.61

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

1.经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2018]604号”文核准，本公司于2018年7月27日公开发行了3,498,948.00张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额34,989.48万元。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年2.0%，利息按年支付，到期归还本金并支付最后一年的利息，每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2019年2月11日）起至可转换公司债券到期日止（2023年7月27日）。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 8.15 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易

日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司股票交易均价之间较高者。当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)使公司股份发生变化时,将依次进行转股价格调整,并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登董事会决议公告,并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间(如需);当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后,转换股份登记日之前,则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时,公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

本期可转债转股34,907,100.00元,增加股本4,282,823.00元,减少其他权益工具9,270,083.63元。

47、租赁负债

单位:

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	55,087,495.18	54,961,657.39
四、员工年度服务计划奖	8,269,369.78	8,301,423.25
五、提前退休工资支出	9,145,597.88	9,595,811.84
六、其他-职工死亡工资支出	965,196.26	968,937.52
合计	73,467,659.10	73,827,830.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	54,961,657.39	56,413,043.74
二、计入当期损益的设定受益成本	504,820.80	1,174,921.07
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-2,463,707.45
四、其他变动	-378,983.01	-162,599.97
2.已支付的福利	-174,039.04	-512,405.66
3.外币报表折算差额	-204,943.97	349,805.69
五、期末余额	55,087,495.18	54,961,657.39

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划义务现值为本公司之三级子公司 Rail Power Systems GmbH（以下简称 RPS）为 1997 年 12 月前加入公司的职工提供补充退休福利计划，根据该计划，职工在到达 65 岁退休年龄前的每一个服务年度，享有其最初加入公司时薪酬的 0.25%-0.5% 作为退休后按年分期领取款项，服务年度以 40 年为上限。

截至 2019 年 6 月 30 日，RPS 设定受益计划平均受益义务期间为 31.03 年。

RPS 预计将在下一会计年度为设定受益计划支付的金额为 87,564.00 欧元。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	14,170,227.98	16,245,704.11	完工项目质保金
合计	14,170,227.98	16,245,704.11	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,603,097.61	3,712,500.00	1,047,022.79	24,268,574.82	研发项目补助
合计	21,603,097.61	3,712,500.00	1,047,022.79	24,268,574.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
KF6500 智能牵引变电站自动化系统项目专项经费	681,708.71			37,939.46			643,769.25	与资产相关
凯发轨道交通产业化基	12,136,250.00			383,250.00			11,753,000.00	与资产相关

地基建工程项目补助								
以行车指挥为核心的轨道交通综合自动化系统专项经费	750,000.00			250,000.00			500,000.00	与资产相关
轨道交通直流牵引供电保护系统	750,000.00						750,000.00	
第一批天津市人才发展特殊支持计划	83,333.35			41,666.66			41,666.69	与资产相关
轨道交通直流牵引供电系统	133,750.00			7,500.00			126,250.00	与资产相关
2017 年度第一批天津市软件产业发展专项资金	221,944.44			78,333.34			143,611.10	与资产相关
企业人才智力合作项目	175,000.00			50,000.00			125,000.00	与资产相关
城市管理综合信息服务	660,000.00			165,000.00			495,000.00	与资产相关
2016 年向战略性新兴产业转型升级项目	400,000.00						400,000.00	
天津市工业科技开发专项资金拨款	111,111.11			33,333.33			77,777.78	与资产相关
丰台区科技型中小企业创新基金	500,000.00						500,000.00	
2016 年"一带一路"国际科技合作示范项目资金	450,000.00						450,000.00	
城市轨道交通	2,400,000.00						2,400,000.00	

通直流牵引供电智能控制设备与系统升级产业化项目								
凯发德国轨道交通牵引供电研发中心建设	1,000,000.00						1,000,000.00	
基于云技术城市轨道交通智能综合监控系统研究	700,000.00						700,000.00	
城市轨道交通接触网刚性悬挂系统联合研发及产业化	450,000.00						450,000.00	
鼓励企业加大研发投入		1,355,000.00					1,355,000.00	
大数据核心产业重点项目研发		2,300,000.00					2,300,000.00	
支持创建国家级工程研究中心		57,500.00					57,500.00	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	276,380,000.00				4,282,823.00	4,282,823.00	280,662,823.00

其他说明：

股本变动原因详见本附注“七、46 应付债券”所述。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外金融工具	发行时间	会计分类	利息率	发行价格	数量	金额	到期日	转股条件	转股情况
可转换公司债券	2018年7月27日	复合金融工具	第一年0.4% 第二年0.6% 第三年1.0% 第四年1.5% 第五年2.0%	100元/张	349.8948万张	34,989.48万元	2023年7月27日	--	--

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	3,498,948	92,919,608.22			349,071	9,270,083.63	3,149,877	83,649,524.59
合计	3,498,948	92,919,608.22			349,071	9,270,083.63	3,149,877	83,649,524.59

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据详见本附注“七、46 应付债券”所述。

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	155,877,820.81	31,285,389.71		187,163,210.52
其他资本公积	17,301,472.21	1,836,852.42		19,138,324.63

合计	173,179,293.02	33,122,242.13		206,301,535.15
----	----------------	---------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 资本溢价变动原因详见本附注“七、6 应付债券”所述。
- 2) 其他资本公积变动原因为本年股权激励发生的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于股份支付	27,430,900.00			27,430,900.00
合计	27,430,900.00			27,430,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	12,475,732.44						12,475,732.44
其中：重新计量设定受益计划变动额	12,475,732.44						12,475,732.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,994,963.18	-44,122.13				-44,122.13	2,950,841.05
外币财务报表折算差额	2,994,963.18	-44,122.13				-44,122.13	2,950,841.05
其他综合收益合计	15,470,695.62	-44,122.13				-44,122.13	15,426,573.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,058,555.12			47,058,555.12
合计	47,058,555.12			47,058,555.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	516,890,385.85	517,378,274.17
调整后期初未分配利润	516,890,385.85	517,378,274.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,389,875.83	14,823,793.99
减：提取法定盈余公积		1,492,929.44
期末未分配利润	527,280,261.68	516,890,385.85

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	789,057,286.50	636,180,533.15	614,304,324.28	481,372,049.10
其他业务	3,292,990.27	3,406,391.61	3,496,129.82	4,451,433.95
合计	792,350,276.77	639,586,924.76	617,800,454.10	485,823,483.05

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

报告期公司主营业务收入前五名客户

2019年1-6月公司前五名客户营业收入共计426,156,992.39元，占公司主营业务收入的比例为54.01%。

2018年1-6月公司前五名客户营业收入共计286,371,435.59元，占公司主营业务收入的比例为46.62%。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	731,887.90	861,239.58
教育费附加	312,699.04	369,102.68
房产税	653,987.05	653,987.05
土地使用税	48,582.65	36,686.45
车船使用税	12,493.17	12,388.93
印花税	120,774.90	107,600.33
地方教育附加	208,466.05	246,068.47
防洪费		78,680.35
合计	2,088,890.76	2,365,753.84

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪资福利	25,324,824.11	25,582,806.79
差旅交通费	4,027,203.61	6,156,700.22
业务招待费	3,207,294.91	4,948,700.59
折旧费用	771,395.68	861,155.57
办公费用	2,500,060.08	1,591,167.83
租赁费用	408,274.67	654,165.68
汽车费用	749,712.34	809,429.93
业务宣传费	860,496.57	2,012,629.15
标书费	959,319.99	206,352.07
售后质保费用	-1,394,974.94	391,692.16

其他费用	349,993.13	675,360.72
合计	37,763,600.15	43,890,160.71

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪资福利	29,306,364.32	27,250,868.87
差旅交通费	2,129,453.32	1,922,883.67
业务招待费	698,305.47	1,059,996.08
折旧及摊销	2,194,488.37	3,184,345.72
办公费用	3,019,465.16	5,210,129.09
汽车费用	1,067,054.94	1,014,424.65
机构服务费	6,416,583.43	6,628,448.93
房屋租赁费	3,225,811.41	2,650,263.19
股份支付费用	1,853,400.00	4,931,100.00
其他费用	1,812,941.47	1,699,195.00
合计	51,723,867.89	55,551,655.20

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪资福利	25,244,925.44	22,611,621.61
差旅交通费	860,230.50	1,350,539.19
折旧及摊销费用	2,135,248.13	2,141,238.38
材料及实验费	7,736,068.94	3,153,650.71
办公及其他费用	2,994,554.65	2,743,869.84
合计	38,971,027.66	32,000,919.73

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,855,130.65	7,387,329.28
利息收入	575,111.77	1,155,849.13
汇兑损益	18,079.03	-107,183.15
手续费	1,937,331.46	1,686,377.21
其他	1,230,676.00	993,008.52
合计	17,466,105.37	8,803,682.73

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退收益	1,957,085.48	1,926,430.12
凯发轨道交通产业化基地基建工程项目补助	383,250.00	383,250.00
以行车指挥为核心的轨道交通综合自动化系统项目补助	250,000.00	250,000.00
城市管理综合信息服务	165,000.00	165,000.00
高新技术企业奖励资金	150,000.00	150,000.00
2019 年对外投资事项补助资金-天津市商务局	2,000,000.00	
天津市人力资源和社会保障失业保险基金-稳岗补贴	248,028.70	
其他与资产相关政府补助	207,106.13	207,106.13
其他与收益相关政府补助	294,166.66	420,186.66
合计	5,654,636.97	3,501,972.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：理财收益	3,101,573.08	
合计	3,101,573.08	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,849,038.26	-14,037,514.68
二、存货跌价损失	7,008,653.49	38,133.91
合计	3,159,615.23	-13,999,380.77

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	21,576.99	108,405.07
其中：固定资产处置收益	21,576.99	108,405.07

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	77,923.98	21,000.00	77,923.98
合计	77,923.98	21,000.00	77,923.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他说明：								

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	800,000.00		800,000.00
罚款及滞纳金	432.09	4,170.94	432.09
其他	23,286.95		23,286.95
合计	823,719.04	4,170.94	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,983,460.52	1,165,578.38
递延所得税费用	-905,744.35	-1,109,991.87

合计	5,077,716.17	55,586.51
----	--------------	-----------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,941,467.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,391,220.11
子公司适用不同税率的影响	-125,449.20
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	3,160,814.61
其他	-348,869.35
所得税费用	5,077,716.17

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	2,407,029.17	2,360,394.06
政府补助	6,424,325.05	5,374,773.00
收回保证金	3,541,923.88	
收到其他款项	1,033,889.63	2,071,963.47
合计	13,407,167.73	9,807,130.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	13,811,647.20	11,014,022.53

付现销售费用	13,916,250.67	13,420,706.01
付现研发费用	2,589,986.76	2,481,686.41
付现财务费用	3,160,217.93	9,073,706.49
付现项目费用	5,955,307.78	5,503,941.43
支付保证金	2,485,231.12	19,642,630.69
支付其他款项	7,367,144.30	22,567,087.51
合计	49,285,785.76	83,703,781.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品（结构性存款）	315,530,005.48	
合计	315,530,005.48	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品（结构性存款）	125,530,005.48	
合计	125,530,005.48	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,863,751.22	-21,062,961.40
加：资产减值准备	-3,159,615.23	13,999,380.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,321,175.65	17,302,811.04
无形资产摊销	1,404,006.27	2,061,643.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,576.99	-108,405.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	827.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,916,427.00	7,389,191.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,101,573.08	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-398,246.58	-573,934.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-528,656.23	-536,057.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-183,397,358.83	-120,918,447.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,588,177.50	-45,938,860.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,627,271.08	23,171,351.74
其他	1,853,400.00	2,465,550.00
经营活动产生的现金流量净额	-68,031,990.73	-122,748,738.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	295,063,598.76	100,862,682.60
减：现金的期初余额	349,130,917.80	330,309,361.82
现金及现金等价物净增加额	-54,067,319.04	-229,446,679.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,063,598.76	349,130,917.80
其中：库存现金	143,605.53	184,276.71
可随时用于支付的银行存款	294,919,993.23	348,946,641.09
三、期末现金及现金等价物余额	295,063,598.76	349,130,917.80

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	252,635,630.85	保证金
固定资产	136,161.79	抵押借款
投资性房地产	10,233,037.37	抵押借款
合计	263,004,830.01	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	107,216,818.60
其中：美元	17,552.79	6.8747	120,606.30
欧元	13,542,736.91	7.8170	105,863,574.43
港币			
瑞士法郎	175,155.37	7.0388	1,232,637.87
应收账款	--	--	20,563,625.02
其中：美元	10,344.09	6.8747	73,307.83
欧元	2,621,250.76	7.8170	20,490,317.19
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款（欧元）	124,994.24	7.8170	977,079.97
应付账款（欧元）	14,179,318.93	7.8170	110,839,736.08
其他应付款（欧元）	10,740,568.09	7.8170	83,959,020.76
一年内到期的非流动负债（欧元）	14,000,000.00	7.8170	109,438,000.00

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据	记账本位币是否发生变化
Keyvia Deutschland GmbH	德国	欧元	注册地所在国家的法定货币	否
Rail Power Systems GmbH	德国	欧元	注册地所在国家的法定货币	否
RPS Signal GmbH	德国	欧元	注册地所在国家的法定货币	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京南凯自动化系统工程有限公司	境内	北京	制造业	100.00%		收购
北京瑞凯软件科技开发有限公司	境内	北京	软件开发	100.00%		收购
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	境内	天津	软件开发	65.00%		收购
天津阿尔法优联电气有限公司	境内	天津	制造业	67.00%		设立
天津保富电气有限公司	境内	天津	制造业	51.00%	49.00%	收购
Keyvia Deutschland GmbH	境外	德国	股权投资	100.00%		收购
Rail Power Systems GmbH	境外	德国	制造业		100.00%	收购
RPS Signal GmbH	境外	德国	制造业		100.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	35.00%	506,225.59		7,313,353.74
天津阿尔法优联电气有限公司	33.00%	-32,350.20		2,827,514.84
合计		473,875.39		10,140,868.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	23,795,156.07	212,401.08	24,007,557.15	3,112,260.73		3,112,260.73	22,712,203.15	217,466.50	22,929,669.65	3,503,245.78		3,503,245.78
天津阿尔法优联电气有限公司	16,989,818.64	252,978.30	17,242,796.94	8,224,570.15	450,000.00	8,674,570.15	15,003,363.76	295,772.13	15,299,135.89	6,209,144.18	450,000.00	6,659,144.18

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	4,282,576.51	1,446,358.83	1,446,358.83	342,576.19	1,538,500.01	-290,430.15	-290,430.15	-476,183.54
天津阿尔法优联电气有限公司	9,644,473.77	-98,030.92	-98,030.92	-485,701.94	10,038,968.64	-489,538.87	-489,538.87	-352,693.14

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。为控制上述相关风险，本公司管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

货币资金：本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故信用风险较低。

应收票据、应收账款、其他应收款等：本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备，用以保证本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2019年6月30日，本公司应收账款前五名客户欠款汇总金额148,295,063.06元，占应收账款期末余额合计数的比例23.37%，不存在信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险为本公司在负债到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理应对流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款，于2019年6月30日，按照公司目前签订的非固定利率借款合同，在其他借款条件假设不变的情况下，基准利率上升10%或下降10%对公司的下一年度的利息支出影响金额为40.78万元。

2、外汇风险

外汇风险，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，本公司承受外汇风险主要与欧元有关，除本公司几个下属子公司以欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，于2019年6月30日，公司的外币资产、负债情况详见本附注“六、（五十）”，除该表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债主要为人民币余额，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是孔祥洲、王伟。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

王 勇	公司董事
褚 飞	董事、副总经理
张忠杰	董事、副总经理
王传启	董事、副总经理、总工程师
高 伟	副总经理
宋平岗	独立董事
林 志	独立董事
苏金其	独立董事
赵 勤	监事会主席
温国旺	监事
韩 菲	职工监事
蔡登明	副总经理、董事会秘书
张 刚	副总经理
赵一环	财务负责人
赵 玲	公司实际控制人孔祥洲之爱人
中国铁路通信信号集团有限公司	持股 5% 以上的股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孔祥洲、赵玲	6,000.00	2017年10月30日	2018年10月29日	否
孔祥洲、赵玲	3,000.00	2017年11月01日	2018年10月31日	否
孔祥洲、赵玲	6,000.00	2018年10月12日	2019年09月28日	否
孔祥洲、赵玲	6,000.00	2017年10月18日	2018年10月17日	否
孔祥洲、赵玲	4,000.00	2019年01月18日	2020年01月17日	否
孔祥洲、赵玲	6,000.00	2019年05月22日	2020年05月21日	否
孔祥洲、赵玲及赵一环夫妇	4,000.00	2017年10月15日	2018年10月14日	否
孔祥洲、王勇	1,300.00	2017年12月14日	2019年12月14日	否

孔祥洲、王勇	1,000.00	2017年09月18日	2021年09月18日	否
孔祥洲、赵玲	2,000.00	2016年10月21日	2017年10月20日	否
				否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国铁路通信信号集团有限公司	490,300.00	137,420.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露未披露的关联方承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期限制性股票激励计划：行权价格为每股 9.21 元，最后一个行权期为 2020 年 6 月至 2021 年 6 月。首期限制性股票激励计划预留部分：行权价格为每股 5.53 元，最后一个行权期为 2019 年 12 月至 2020 年 12 月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	据最新取得的可行权和可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,374,272.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,313,400.00

其他说明

首期限制性股票激励计划预留部分

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格法
可行权权益工具数量的确定依据	据最新取得的可行权和可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,780,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	540,100.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未结保函

金额单位：人民币万元

单位名称	业务种类	期末未结清余额
本公司	保函	20,061.92
北京南凯自动化系统工程有限公司	保函	1,443.46
天津保富电气有限公司	保函	7,023.35
Rail Power Systems GmbH	保函	23,317.84

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,000,000.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司以2019年3月31日公司总股本280,561,580股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.1070元（含税），共计分配股利300万元（含税）。本年度不进行资本公积转增。

由于公司发行的可转换公司债券（债券代码：123014；债券简称：凯发转债）处于转股期内，自2019年4月1日至本次权益分派股权登记日（2019年7月4日）期间共计转股101,243股，公司总股本由280,561,580股增至280,662,823股。

本次权益分派股权登记日为：2019年7月4日，除权除息日为：2019年7月5日。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- A. 各单项产品或劳务的性质；

- B. 生产过程的性质；
- C. 产品或劳务的客户类型；
- D. 销售产品或提供劳务的方式；
- E. 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境外经营主体	境内经营主体	分部间抵销	合计
营业收入	577,594,224.22	261,621,613.01	46,865,560.46	792,350,276.77
营业成本	532,192,231.66	148,056,765.79	40,662,072.69	639,586,924.76
期间费用	54,042,485.66	91,882,115.41		145,924,601.07
净利润	-272,218.06	17,339,457.05	6,203,487.77	10,863,751.22

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

公司债券持有人中国铁路通信信号集团有限公司于2019年7月29日——8月5日通过深圳证券交易所交易系统将其持有的本公司发行的可转换公司债券（简称“凯发转债”，债券代码：123014）以8.14元/股的转股价格全部转换为凯发电气股票，共获得22,460,552股股票。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,248,650.68	4.30%			18,248,650.68	5,659,950.68	1.46%			5,659,950.68
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	405,809,946.07	95.70%	59,280,242.69	14.61%	346,529,703.38	382,174,768.14	98.54%	54,778,948.48	14.33%	327,395,819.66
其中:										
合计	424,058,596.75	100.00%	59,280,242.69	13.98%	364,778,354.06	387,834,718.82	100.00%	54,778,948.48	14.12%	333,055,770.34

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	205,072,828.05	10,253,641.40	5.00%
1 至 2 年	121,210,058.98	12,121,005.90	10.00%
2 至 3 年	41,397,216.24	8,279,443.25	20.00%
3 至 4 年	14,991,974.37	7,495,987.19	50.00%
4 至 5 年	10,038,517.41	8,030,813.93	80.00%
5 年以上	13,099,351.02	13,099,351.02	100.00%
合计	405,809,946.07	59,280,242.69	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	205,072,828.05
1 年以内	
1 至 2 年	121,210,058.98
2 至 3 年	41,397,216.24
3 年以上	
3 至 4 年	14,991,974.37
4 至 5 年	10,038,517.41
5 年以上	13,099,351.02
合计	405,809,946.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	54,778,948.48	4,501,294.21			59,280,242.69
合计	54,778,948.48	4,501,294.21			59,280,242.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					
无					

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额148,295,063.06元，占应收账款期末余额合计数的比例34.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,611,149.18元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		10,000,000.00
其他应收款	31,908,156.16	22,988,834.76
合计	31,908,156.16	32,988,834.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京南凯自动化系统工程有限公司		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	16,224,377.26	14,595,711.34
员工业务借款	5,983,059.10	4,453,293.03
关联方往来	7,991,581.86	3,659,758.19
其他	4,281,555.59	3,560,444.99
合计	34,480,573.81	26,269,207.55

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,280,372.79		3,280,372.79
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		707,955.14		707,955.14
2019 年 6 月 30 日余额		2,572,417.65		2,572,417.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	22,155,295.48
1 年以内	
1 至 2 年	2,379,725.34
2 至 3 年	375,564.25
3 年以上	

3 至 4 年	835,349.37
4 至 5 年	45,823.51
5 年以上	697,234.00
合计	26,488,991.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	3,280,372.79		707,955.14	2,572,417.65
合计	3,280,372.79		707,955.14	2,572,417.65

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津保富电气有限公司	关联方往来	5,626,514.45	1 年以内	16.32%	
天津阿尔法优联电气有限公司	关联方往来	2,365,067.41	1 年以内	6.86%	
安徽诚信项目管理有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	4.64%	80,000.00
天津城投建设工程管理咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	4.64%	80,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	1,489,577.00	1 年以内	4.32%	74,478.85
合计	--	12,681,158.86	--	36.78%	234,478.85

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	306,217,303.48		306,217,303.48	271,863,968.61		271,863,968.61
合计	306,217,303.48		306,217,303.48	271,863,968.61		271,863,968.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京南凯自动化系统工程有限公司	74,479,046.74	341,458.00		74,820,504.74		
北京瑞凯软件科技发展有限公司	16,251,276.49	26,266.00		16,277,542.49		
天津东方凯发电气自动化技术有限公司	3,688,635.97	22,513.72		3,711,149.69		
天津阿尔法优联电气有限公司	5,644,806.00	26,266.00		5,671,072.00		
Keyvia Germany GmbH	105,555,595.09	33,869,290.00		139,424,885.09		
天津保富电气有限公司	66,244,608.32	67,541.15		66,312,149.47		
合计	271,863,968.61	34,353,334.87		306,217,303.48		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,255,108.79	114,897,964.81	135,725,814.41	99,629,453.11
其他业务	3,726,085.75	3,343,355.10	3,732,673.12	3,189,128.98
合计	187,981,194.54	118,241,319.91	139,458,487.53	102,818,582.09

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

其报告期公司主营业务收入前五名客户情况：

2019年1-6月公司前五名客户营业收入共计145,663,277.67元，占公司主营业务收入的比例为79.06%。

2018年1-6月公司前五名客户营业收入共计95,123,903.23元，占公司主营业务收入的比例为70.09%。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	3,101,573.08	
合计	3,101,573.08	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,576.99	处置固定资产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,697,551.49	收到的政府补助及结转的递延收益
委托他人投资或管理资产的损益	3,101,573.08	结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,795.06	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,296.35	政策性贴息
减：所得税影响额	911,393.03	
少数股东权益影响额	42,075.00	
合计	5,182,734.82	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公告的原稿；
- 四、其他有关资料。